

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ ŁĄDKA-ZDRÓJU**

z dnia ..... 2026 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łądek-Zdrój**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1153 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) Rada Miejska Łądk-Zdroju uchwala co następuje:

**§ 1.** W uchwale Rady Miejskiej Łądk-Zdroju nr XXIX/157/2025 z dnia 29 grudnia 2025 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łądek-Zdrój wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 – „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Łądek-Zdrój” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik nr 3 – „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej dla Gminy Łądek-Zdrój” otrzymuje brzmienie określone jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łądk-Zdroju.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady  
Miejskiej Łądk-Zdroju

**Sebastian Łukasiewicz**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr .....  
z dnia 2026-02-26  
- projekt -

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | 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                                                      |
| 2026             | 84 348 580,18               | 57 475 425,01                | 21 927 549,00                                                                 | 251 438,00                                                                  | 6 987 431,00        | 8 770 425,02                                                              | 19 538 581,99                           | 6 940 756,00               | 26 873 155,17                  | 3 400 000,00                      | 23 463 155,17                                              |
| 2027             | 62 440 436,93               | 56 580 571,00                | 23 291 619,00                                                                 | 266 603,00                                                                  | 7 169 104,00        | 7 090 972,00                                                              | 18 762 273,00                           | 7 121 216,00               | 5 859 865,93                   | 3 400 000,00                      | 2 449 865,93                                               |
| 2028             | 61 901 617,00               | 58 491 617,00                | 24 739 489,00                                                                 | 274 334,00                                                                  | 7 348 332,00        | 7 132 661,00                                                              | 18 996 801,00                           | 7 299 246,00               | 3 410 000,00                   | 3 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2029             | 64 010 188,00               | 60 610 188,00                | 26 231 587,00                                                                 | 282 290,00                                                                  | 7 532 040,00        | 7 339 508,00                                                              | 19 224 763,00                           | 7 474 428,00               | 3 400 000,00                   | 3 400 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2030             | 65 956 256,00               | 62 556 256,00                | 27 543 166,00                                                                 | 290 194,00                                                                  | 7 712 809,00        | 7 545 014,00                                                              | 19 465 073,00                           | 7 661 289,00               | 3 400 000,00                   | 3 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2031             | 67 581 097,00               | 64 581 097,00                | 28 920 324,00                                                                 | 298 029,00                                                                  | 7 905 629,00        | 7 748 729,00                                                              | 19 708 386,00                           | 7 852 821,00               | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2032             | 69 672 278,00               | 66 672 278,00                | 30 366 340,00                                                                 | 305 480,00                                                                  | 8 103 270,00        | 7 942 447,00                                                              | 19 954 741,00                           | 8 049 142,00               | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2033             | 71 848 198,00               | 68 848 198,00                | 31 884 657,00                                                                 | 312 506,00                                                                  | 8 305 852,00        | 8 141 008,00                                                              | 20 204 175,00                           | 8 250 371,00               | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2034             | 74 112 404,00               | 71 112 404,00                | 33 478 890,00                                                                 | 318 756,00                                                                  | 8 513 498,00        | 8 344 533,00                                                              | 20 456 727,00                           | 8 456 630,00               | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2035             | 76 469 883,00               | 73 469 883,00                | 35 152 835,00                                                                 | 325 131,00                                                                  | 8 726 335,00        | 8 553 146,00                                                              | 20 712 436,00                           | 8 668 046,00               | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                      | 0,00                                                       |
| 2036             | 78 924 920,00               | 75 924 920,00                | 36 910 477,00                                                                 | 331 634,00                                                                  | 8 944 493,00        | 8 766 975,00                                                              | 20 971 341,00                           | 8 884 747,00               | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00                      | 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 | 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> |                                |                                                                                 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.1.3.2                                                                                                                                                                | 2.1.3.3                                                                                                                      | 2.2                            | 2.2.1                                                                           | 2.2.1.1                                                              |
| 2026             | 143 872 047,93              | 69 354 942,95                | 20 899 694,63                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 200 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 74 517 104,98                  | 74 517 104,98                                                                   | 2 387 007,73                                                         |
| 2027             | 68 226 151,25               | 53 770 816,00                | 21 274 095,87                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 396 418,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 14 455 335,25                  | 14 455 335,25                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2028             | 67 686 331,32               | 54 869 081,00                | 21 827 222,37                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 685 653,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 12 817 250,32                  | 12 817 250,32                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2029             | 63 793 902,32               | 55 808 401,00                | 22 372 902,93                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 674 839,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 985 501,32                   | 7 985 501,32                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 65 531 970,32               | 56 717 265,00                | 22 909 852,60                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 653 625,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 8 814 705,32                   | 8 814 705,32                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 65 766 811,32               | 57 613 718,00                | 23 598,91                                    | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 562 910,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 8 153 093,32                   | 8 153 093,32                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 68 957 992,32               | 58 584 672,00                | 24 069 663,88                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 527 196,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 373 320,32                  | 10 373 320,32                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2033             | 69 433 912,32               | 59 490 547,00                | 24 671 405,48                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 406 482,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 9 943 365,32                   | 9 943 365,32                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 71 698 118,32               | 60 416 777,00                | 25 288 190,62                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 285 768,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 11 281 341,32                  | 11 281 341,32                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2035             | 73 665 597,32               | 61 344 301,00                | 25 920 395,38                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 145 553,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 12 321 296,32                  | 12 321 296,32                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2036             | 76 013 854,05               | 62 287 737,00                | 26 568 405,27                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 13 726 117,05                  | 13 726 117,05                                                                   | 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                                               |
| 2026             | -59 523 467,75             | 0,00                                                                                                                        | 59 737 753,43                  | 0,00                                                          | 0,00                                                | 57 380 830,68                                      | 57 166 545,00                                       | 2 356 922,75                                                             | 2 356 922,75                                        |
| 2027             | -5 785 714,32              | 0,00                                                                                                                        | 6 000 000,00                   | 6 000 000,00                                                  | 5 785 714,32                                        | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | -5 784 714,32              | 0,00                                                                                                                        | 6 000 000,00                   | 6 000 000,00                                                  | 5 784 714,32                                        | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 216 285,68                 | 216 285,68                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 424 285,68                 | 424 285,68                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 1 814 285,68               | 1 814 285,68                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 714 285,68                 | 714 285,68                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 2 414 285,68               | 2 414 285,68                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 2 414 285,68               | 2 414 285,68                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2035             | 2 804 285,68               | 2 804 285,68                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2036             | 2 911 065,95               | 2 911 065,95                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 214 285,68                    | 214 285,68                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 214 285,68                    | 214 285,68                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 215 285,68                    | 215 285,68                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 216 285,68                    | 216 285,68                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 424 285,68                    | 424 285,68                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 814 285,68                  | 1 814 285,68                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 714 285,68                    | 714 285,68                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 414 285,68                  | 2 414 285,68                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 414 285,68                  | 2 414 285,68                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 804 285,68                  | 2 804 285,68                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2036             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 911 065,95                  | 2 911 065,95                                                                               | 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 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           |
| 2026                         | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 142 637,07             | 0,00   | -11 879 517,94                                                            | 47 858 235,49 |
| 2027                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 7 928 351,39             | 0,00   | 2 809 755,00                                                              | 2 809 755,00  |
| 2028                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 13 713 065,71            | 0,00   | 3 622 536,00                                                              | 3 622 536,00  |
| 2029                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 13 496 780,03            | 0,00   | 4 801 787,00                                                              | 4 801 787,00  |
| 2030                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 13 072 494,35            | 0,00   | 5 838 991,00                                                              | 5 838 991,00  |
| 2031                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 11 258 208,67            | 0,00   | 6 967 379,00                                                              | 6 967 379,00  |
| 2032                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 543 922,99            | 0,00   | 8 087 606,00                                                              | 8 087 606,00  |
| 2033                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 129 637,31             | 0,00   | 9 357 651,00                                                              | 9 357 651,00  |
| 2034                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 715 351,63             | 0,00   | 10 695 627,00                                                             | 10 695 627,00 |
| 2035                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 911 065,95             | 0,00   | 12 125 582,00                                                             | 12 125 582,00 |
| 2036                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 13 637 183,00                                                             | 13 637 183,00 |

<sup>8)</sup> 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 0,85%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -23,49%                                                                                                                                                         | 25,37%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 29,39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 1,23%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,48%                                                                                                                                                           | 18,46%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 22,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 1,75%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,39%                                                                                                                                                           | 15,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 19,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 1,67%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,28%                                                                                                                                                          | 13,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 17,81%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 1,96%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,80%                                                                                                                                                          | 11,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15,15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 4,18%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,25%                                                                                                                                                          | 10,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 2,11%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,67%                                                                                                                                                          | 2,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 4,65%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 16,08%                                                                                                                                                          | 5,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 4,30%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 17,50%                                                                                                                                                          | 11,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 4,54%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 18,90%                                                                                                                                                          | 13,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036             | 4,33%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 20,31%                                                                                                                                                          | 14,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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 3-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                                                       |
| 2026             | 832 343,94                                                                                                                                     | 832 343,94                                                                                                                                                                      | 832 343,94                                    | 11 239 170,45                                                                                                                       | 11 239 170,45                                                                                                                   | 11 239 170,45                                 | 1 073 241,79                                                                                                                                   | 1 073 241,79                                                                                                                               | 832 343,95                                                    |
| 2027             | 159 329,00                                                                                                                                     | 159 329,00                                                                                                                                                                      | 159 329,00                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 161 729,00                                                                                                                                     | 161 729,00                                                                                                                                 | 161 729,00                                                    |
| 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                                                          |

| 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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące    | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                        |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1     | 10.1.2        | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                              | 10.5                                                                                                                                                   |
| 2026             | 13 266 655,13                                                                                                                       | 13 266 655,13                                                                                                                   | 11 239 170,45                                                 | 12 568 385,00                                                        | 433 902,00 | 12 134 483,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 9 860 312,00                                                         | 170 216,00 | 9 690 096,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 6 748 104,00                                                         | 2 400,00   | 6 745 704,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                   |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 6 878 704,00                                                         | 0,00       | 6 878 704,00  | 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                                                                                                                                                   |

| 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1                                         | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |
| 2026             | 214 285,68                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 213 285,68                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 214 285,68                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 215 285,68                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 423 285,68                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 1 813 285,68                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 713 285,68                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 2 413 285,68                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2035             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2036             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

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

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr .....  
z dnia 2026-02-26  
- projekt -

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit 2029   | Limit 2030 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |              |              |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 41 849 364,00            | 12 568 385,00 | 9 860 312,00 | 6 748 104,00 | 6 878 704,00 | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 1 139 474,00             | 433 902,00    | 170 216,00   | 2 400,00     | 0,00         | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 40 709 890,00            | 12 134 483,00 | 9 690 096,00 | 6 745 704,00 | 6 878 704,00 | 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: |                                           |                  |      | 957 534,00               | 270 249,00    | 159 329,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 957 534,00               | 270 249,00    | 159 329,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Wiedza i doświadczenie to sukces - Rozwój edukacji                                                                                                                                                                                              | ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W ŁĄDKU-ZDROJU   | 2025             | 2027 | 957 534,00               | 270 249,00    | 159 329,00   | 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 40 891 830,00            | 12 298 136,00 | 9 700 983,00 | 6 748 104,00 | 6 878 704,00 | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 181 940,00               | 163 653,00    | 10 887,00    | 2 400,00     | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Finansowanie w okresie trwałości kosztów zarządzania projektem pn. Ziemia Kłodzka - czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych...) - Ochrona powietrza i klimatu                              | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2024             | 2028 | 12 200,00                | 2 400,00      | 2 400,00     | 2 400,00     | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Wykonanie projektu planu ogólnego - Plany ogólne                                                                                                                                                                                                | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2025             | 2027 | 169 740,00               | 161 253,00    | 8 487,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 40 709 890,00            | 12 134 483,00 | 9 690 096,00 | 6 745 704,00 | 6 878 704,00 | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Termomodernizacja budynku Ratusza w Łądku-Zdroju - Ochrona zabytków                                                                                                                                                                             | Urząd Miasta I Gminy                      | 2025             | 2027 | 7 129 657,00             | 4 534 483,00  | 2 595 174,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci wod-kan w Trzebieszowicach - Ochrona środowiska                                                                                                                                                                                    | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2025             | 2027 | 15 275 825,00            | 5 000 000,00  | 6 284 922,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej nr 119797D - ul.Fabrycznej w Łądku-Zdroju - Poprawa jakości życia                                                                                                                                                      | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2025             | 2027 | 2 660 000,00             | 1 600 000,00  | 530 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.4 | Budowa oczyszczalni ścieków - Ochrona środowiska                                                                                                                                                                                                | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2025             | 2029 | 15 644 408,00            | 1 000 000,00  | 280 000,00   | 6 745 704,00 | 6 878 704,00 | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 0,00       | 0,00       | 36 055 505,00       |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 606 518,00          |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 35 448 987,00       |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 429 578,00          |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 429 578,00          |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 429 578,00          |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 0,00       | 0,00       | 35 625 927,00       |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 176 940,00          |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 7 200,00            |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 169 740,00          |
| 1.3.2   | 0,00       | 0,00       | 35 448 987,00       |
| 1.3.2.1 | 0,00       | 0,00       | 7 129 657,00        |
| 1.3.2.2 | 0,00       | 0,00       | 11 284 922,00       |
| 1.3.2.3 | 0,00       | 0,00       | 2 130 000,00        |
| 1.3.2.4 | 0,00       | 0,00       | 14 904 408,00       |

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ŁĄDEK-ZDRÓJ

### *1. Wprowadzenie*

Zgodnie z art. 226 - 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (uofp) jednostki sektora finansów publicznych od 2011 roku, są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy, oceny zdolności kredytowej oraz wyznaczenia możliwości inwestycyjnych. WPF Gminy Łądek-Zdrój na lata 2026 – 2036 została sporządzona w oparciu o metodologię opracowania wieloletniej prognozy finansowej sporządzonej przez Ministerstwo Finansów. Długość okresu objętego projekcją wynika z art. 227 uofp określającego, że okres prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, a prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łądek-Zdrój podlega zatem wydłużeniu do roku 2036, w związku z przypadającymi terminami spłat zobowiązań, o których mowa w art. 72 ustawy o finansach publicznych.

### *2. Założenia ogólne*

Wieloletnia prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o:

1. trendy historyczne związane z kształtowaniem się poszczególnych źródeł dochodów i wydatków,
2. wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw,
3. metodologię opracowywania wieloletniej prognozy finansowej.

Z uwagi na sytuację w otoczeniu związaną z powodzią jaka miała miejsce we wrześniu 2024r., koniecznymi nakładami finansowymi na odbudowę Gminy Łądek-Zdrój, wszelkie projekcje obarczone są dużą niepewnością. Dochody i wydatki Gminy Łądek-Zdrój w roku 2026 i latach następnych zależą od rozwiązań jakie przyjmie ustawodawca w celu odbudowy samorządów dotkniętych skutkami klęski żywiołowej.

Podstawowe parametry wykorzystane do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy.

|                                                                   | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  |
|-------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) | 102,6 | 102,5 | 102,4 | 102,5 |
| PKB – dynamika realna                                             | 103,0 | 102,9 | 102,8 | 102,7 |

### 3. *Dochody ogółem*

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe. Szczegółowy opis wg źródeł zawiera uchwała budżetowa na 2026r.

Prognoza dochodów w okresie 2026 – 2029.

|              | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Dochody (zł) | 84 348 580,18 | 62 440 436,93 | 61 901 617,00 | 64 010 188,00 |

#### *Dochody bieżące*

W roku 2026r. dochody bieżące przyjęto na podstawie danych mających odzwierciedlenie w uchwale budżetowej w wysokości 57.475.425,01 zł. Wielkości w kolejnych latach są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów bieżących w okresie 2026 – 2029.

|                      | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Dochody bieżące (zł) | 57 475 425,01 | 56 580 571,00 | 58 491 617,00 | 60 610 188,00 |

#### *Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych*

Dochody Gminy Łądek-Zdrój z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2026 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 21 927 549,00 zł. W roku 2027 i latach następnych tempo zmian udziałów w PIT wynika z prognozowanego tempa zmian wynagrodzeń w gospodarce.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 2026 - 2029.

|                                                     | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (zł) | 21 927 549,00 | 23 291 619,00 | 24 739 489,00 | 26 231 587,00 |

### ***Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych***

Dochody Gminy Łądek – Zdrój z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2026 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 251.438,00 zł W roku 2027 i w latach następnych tempo zmian udziałów w CIT jest pochodną tempa zmian w PKB.

Prognoza dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 2026 - 2029.

|                                                   | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       |
|---------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (zł) | 251 438,00 | 266 603,00 | 274 334,00 | 282 290,00 |

### ***Subwencja ogólna***

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2026 została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów w wysokości 6.987.431,00 zł. Subwencja ogólna stanowi wydatki bieżące budżetu państwa i zarazem dochody budżetu jst. Jej wielkość uzależniona jest od koniunktury w gospodarce. W związku z powyższym tempo zmiany subwencji ogólnej w okresie 2027-2029 przyjęto jako równe zmianie CPI w analogicznym okresie.

Prognoza dochodów z tytułu subwencji ogólnej 2026 - 2029.

|  | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

|                          |              |              |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Subwencja ogólna<br>(zł) | 6 987 431,00 | 7 169 104,00 | 7 348 332,00 | 7 532 040,00 |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

### ***Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące***

W 2026 r. łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 8.770.425,02 zł. Tempo zmian dochodów bieżących „***Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące***” oszacowano w tempie wynikającym ze zmian inflacji

Prognoza dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2026 - 2029.

|                                                          | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Dotacje i środki<br>przeznaczone na cele<br>bieżące (zł) | 8 770 425,02 | 7 090 972,00 | 7 132 661,00 | 7 339 508,00 |

### ***Pozostałe dochody bieżące***

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane w roku 2026 w wysokości 19.538.581,99 zł. Zmianę tej wielkości w kolejnych okresach (jako mniej wrażliwe na zmianę CPI) oszacowano w tempie połowy zmiany inflacji z wyjątkiem podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego i podatku od środków transportowych (przyjęto w tempie inflacji).

Prognoza pozostałych dochodów bieżących 2026 – 2029.

|                                   | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Pozostałe dochody<br>bieżące (zł) | 19 538 581,99 | 18 762 273,00 | 18 996 801,00 | 19 224 763,00 |

### ***Dochody majątkowe***

Dochody majątkowe w projekcie uchwały budżetowej na rok 2026 ujęto w wysokości 26.873.155,17 zł. Wielkości w kolejnych latach, są pochodną prognozowanego wykonania poszczególnych źródeł dochodów.

Prognoza dochodów majątkowych 2026 – 2029.

|                           | 2026          | 2027         | 2028         | 2029         |
|---------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Dochody majątkowe<br>(zł) | 26 873 155,17 | 5 859 865,93 | 3 410 000,00 | 3 400 000,00 |

#### ***Dochody ze sprzedaży majątku***

Wysokość dochodów z tego tytułu oszacowano na podstawie danych w zakresie możliwości sprzedaży.

Prognoza dochodów ze sprzedaży majątku 2026 – 2029.

|                                         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Dochody ze<br>sprzedaży majątku<br>(zł) | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 |

W latach 2030-2036 zaplanowano stałą sprzedaż na poziomie 3.000 tys. zł.

#### ***Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje***

W roku 2026 łączna kwota dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wyniesie 23.463.155,17zł. W ramach tego rodzaju dochodów ujęto środki otrzymane w związku z realizacją zadań współfinansowanych z budżetu UE, środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, środki z NFOŚiGW oraz pomoc finansową otrzymaną od jednostek samorządu terytorialnego. W 2026r. ujęto dotację celową od Województwa Wielkopolskiego.

Prognoza dochodów z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 2026 – 2029.

|                                                        | 2026          | 2027         | 2028 | 2029 |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|------|------|
| Dotacje i środki<br>przeznaczone na inwestycje<br>(zł) | 23 463 155,17 | 2 449 865,93 | 0,00 | 0,00 |

#### ***4. Wydatki ogółem***

Wydatki ogółem na rok 2026 zaplanowano w łącznej wysokości 143.872.047,93 zł. Są one pochodną zaplanowanych do realizacji zadań w roku 2026.

Prognoza wydatków 2026 – 2029.

|              | 2026           | 2027          | 2028          | 2029          |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Wydatki (zł) | 143 872 047,93 | 68 226 151,25 | 67 686 331,32 | 63 793 902,32 |

### ***Wydatki bieżące***

Wydatki bieżące na rok 2026 zostały zaplanowane w wysokości 69.354.942,95 zł. W kolejnych latach wielkość wydatków bieżących została określona w oparciu o wydatki wynikające z wieloletnich przedsięwzięć, prognozowanych trendów w zakresie poziomu inflacji oraz poziom wykonania poszczególnych kategorii wydatków. Projekcja wydatków bieżących w latach następnych uwzględnia także korektę wydatków o zadania jednorazowe związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Prognoza wydatków bieżących 2026 – 2029.

|                      | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Wydatki bieżące (zł) | 69 354 942,95 | 53 770 816,00 | 54 869 081,00 | 55 808 401,00 |

### ***Wydatki na wynagrodzenia i składniki naliczane od nich***

Największą pozycję w wydatkach bieżących stanowi pozycja „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” W okresie 2027-2036 przyjęto, iż „wynagrodzenia wraz z pochodnymi” będą ulegać zmianie w tempie:

- a) w roku 2027 - wzrost wynagrodzeń o 2,6%,
- b) w okresie 2028-2036 – w tempie inflacji

Prognoza wydatków z tyt. „wynagrodzeń wraz z pochodnymi” 2026 – 2029.

|                                                | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zł) | 20 899 694,63 | 21 274 095,87 | 21 827 222,37 | 22 372 902,93 |

### ***Wydatki na obsługę długu, poręczenie***

Wydatki na obsługę długu zaprojektowano z uwzględnieniem zaciągniętego i planowanego zaciągnięcia, w okresie 2027-2028, zobowiązania. Założono oprocentowanie 5,0%

Prognoza wydatków z tyt. obsługi długu 2026 – 2029

|                          | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Wydatki na obsługę długu | 200 000,00 | 396 418,00 | 685 653,00 | 674 839,00 |

Gmina Łądek- Zdrój nie poręczyła ani nie planuje w latach następnych poręczać kredytu.

### ***Wydatki majątkowe***

Wydatki majątkowe obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe wykazane w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały oraz pozostałe wydatki majątkowe, w tym wydatki jednoroczne. W okresie 2026– 2036 wydatki majątkowe, są konsekwencją możliwości finansowych gminy.

Prognoza wydatków majątkowych 2026 – 2029.

|                        | 2026          | 2027          | 2028          | 2029         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Wydatki majątkowe (zł) | 74 517 104,98 | 14 455 335,25 | 12 817 250,32 | 7 985 501,32 |

## ***5. Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego***

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi nadwyżkę budżetu bądź deficyt budżetu. W latach 2026 - 2028 wynik

budżetu będzie deficytem i wyniesie odpowiednio 59.523.467,75 zł, 5.785.714,32 zł oraz 5.784.714,32 zł Deficyt zostanie sfinansowany:

- a) rok 2026:
  - przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,
  - wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp,
  - nadwyżką budżetową,
- b) rok 2026 – kredytem,
- c) rok 2027 – kredytem,

W kolejnych latach zaplanowano nadwyżkę budżetową, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### **6. Przychody i rozchody budżetu**

W budżecie 2026r. ujęto następujące przychody w łącznej wysokości 59.737.753,43 zł w tym:

1. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 20.929.489,40 zł,
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 36.451.341,28zł,
3. wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp – 2.356.922,75 zł.

W 2027 i w 2028 Gmina Łądek-Zdrój zamierza zaciągnąć zobowiązanie w wysokości 6.000.000 zł (w każdym roku)

Rozchody budżetu w latach 2026-2036 stanowią spłatę pożyczki oraz zaciągniętych kredytów w roku 2027 i 2028.

#### **7. Kwota długu**

Dług na koniec 2026r. wyniesie 2.142.637,07 zł. Dług zostanie spłacony z nadwyżki budżetowej z lat 2029-2036.

## **8. Relacje, o których mowa w art. 242 –244 UOFP**

### Relacja, o której mowa w art. 242 UOFP

W okresie 2027-2036 nadwyżka operacyjna (rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi) jest większa od zera i wynosi co najmniej 2.809.755,00 zł (rok 2027). W roku 2026 różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wyniosła – 11.879.517,94 zł. Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Po skorygowaniu o środki wymienione w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 wielkość wynosi 47.858.235,49 zł a więc relacja jest spełniona.

### Relacja, o której mowa w art. 243 UOFP

Zgodnie z art. 243 UOFP dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia. Wskaźnik ten określa maksymalną wielkość środków finansowych, jakie w danym roku jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć na spłatę rat kredytów, pożyczek, wykupów obligacji i odsetek oraz na ewentualne poręczenia. W okresie 2026 - 2036 relacja jest zachowana.

## **9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia**

Łączny limit zobowiązań z tytułu realizacji przedsięwzięć opisanych w wieloletniej prognozie finansowej wynosi **36.055.505,00 zł**, przy czym:

4. wydatki bieżące opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2026-2029: **606.518,00 zł**,
5. wydatki majątkowe opisane w formie przedsięwzięć w okresie 2026-2029: **35.448.987,00 zł**.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Łądek - Zdrój na lata 2026-2029 stanowi załącznik nr 2 do uchwały.



**Uzasadnienie do  
w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łądek-Zdrój**

Projekt uchwały jest konsekwencją złożonego projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie Gminy Łądek-Zdrój na 2026r. (m.in. zmiana przychodów) Zgodnie art. 229 ustawy o finansach publicznych wielkości przyjęte w wpf muszą być zgodne z budżetem w zakresie wyniku budżetu i kwot przychodów i rozchodów.

z up. Burmistrza Łądk- Zdroju  
Zastępcą Burmistrza Łądk-Zdroju

**Kazimierz Szkudlarek**