WÓJT GMINY
Jordanów Śląski
woj. dolnośląskie

# ZARZĄDZENIE NR 55/2025
## Wójta Gminy Jordanów Śląski

z dnia 17 listopada 2025 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1153) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Jordanów Śląski oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu w terminie do 15 listopada 2025 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

# UCHWAŁA Nr .....
# Rady Gminy Jordanów Śląski

z dnia .....

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036**

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Jordanów Śląski do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Jordanów Śląski do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Jordanów Śląski do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jordanów Śląski.

§ 6. Traci moc Uchwała nr IX/50/2024 Rady Gminy Jordanów Śląski z dnia 27 grudnia 2024r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2025-2036 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 55/2025
z dnia 2025-11-17
**- projekt -**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem [x] | z tego: | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Dochody bieżące [x] | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe[x] | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)] | pozostałe dochody bieżące [4)] | w tym: z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku[x] | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Wykonanie 2019 | 15 786 088,43 | 15 097 660,39 | 2 751 490,00 | 32 186,06 | 3 657 479,00 | 4 252 470,42 | 4 404 034,91 | 1 234 122,15 | 688 428,04 | 0,00 | 685 894,82 |
| Wykonanie 2020 | 18 104 973,08 | 16 174 266,34 | 2 555 376,00 | 56 881,00 | 3 902 230,00 | 5 240 271,79 | 4 419 507,55 | 1 235 710,89 | 1 930 706,74 | 95 000,00 | 1 835 706,74 |
| Wykonanie 2021 | 22 015 059,40 | 17 986 364,36 | 2 804 465,00 | 144 366,88 | 4 377 383,00 | 5 285 981,84 | 5 374 167,64 | 1 764 806,91 | 4 028 695,04 | 0,00 | 4 028 695,04 |
| Wykonanie 2022 | 25 829 887,91 | 23 613 741,72 | 5 424 259,57 | 59 332,00 | 4 356 718,00 | 7 244 597,65 | 6 528 834,50 | 1 588 059,09 | 2 216 146,19 | 637 198,83 | 1 578 947,36 |
| Wykonanie 2023 | 25 877 934,39 | 18 061 250,84 | 2 411 512,00 | 205 603,00 | 6 516 589,25 | 2 129 799,03 | 6 797 747,56 | 1 615 085,49 | 7 816 683,55 | 1 372 264,00 | 6 444 419,55 |
| Wykonanie 2024 | 23 110 800,12 | 22 925 705,28 | 3 883 048,00 | 162 218,00 | 8 186 315,00 | 3 154 758,75 | 7 539 365,53 | 1 813 649,57 | 185 094,84 | 31 000,00 | 154 094,84 |
| Plan 3 kw. 2025 | 47 894 388,13 | 26 606 240,91 | 9 992 088,47 | 60 911,02 | 4 595 068,51 | 2 788 265,32 | 9 169 907,59 | 1 777 849,00 | 21 288 147,22 | 0,00 | 21 288 147,22 |
| Wykonanie 2025 | 41 212 910,54 | 27 560 533,32 | 9 992 088,47 | 60 911,02 | 4 595 068,51 | 3 109 470,00 | 9 802 995,32 | 1 777 849,00 | 13 652 377,22 | 452 200,00 | 13 200 177,22 |
| 2026 | 32 921 127,69 | 24 225 161,69 | 11 175 379,00 | 106 585,00 | 4 334 275,00 | 1 214 762,33 | 7 394 160,36 | 1 839 824,00 | 8 695 966,00 | 0,00 | 8 695 966,00 |
| 2027 | 28 413 741,00 | 25 173 741,00 | 11 510 640,00 | 109 783,00 | 4 464 303,00 | 1 251 205,00 | 7 837 810,00 | 1 950 213,00 | 3 240 000,00 | 0,00 | 3 240 000,00 |
| 2028 | 25 903 780,00 | 25 903 780,00 | 11 844 449,00 | 112 967,00 | 4 593 768,00 | 1 287 490,00 | 8 065 106,00 | 2 006 769,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 26 629 087,00 | 26 629 087,00 | 12 176 094,00 | 116 130,00 | 4 722 394,00 | 1 323 540,00 | 8 290 929,00 | 2 062 959,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 27 348 074,00 | 27 348 074,00 | 12 504 849,00 | 119 266,00 | 4 849 899,00 | 1 359 276,00 | 8 514 784,00 | 2 118 659,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 28 031 776,00 | 28 031 776,00 | 12 817 470,00 | 122 248,00 | 4 971 146,00 | 1 393 258,00 | 8 727 654,00 | 2 171 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2032 | 28 732 570,00 | 28 732 570,00 | 13 137 907,00 | 125 304,00 | 5 095 425,00 | 1 428 089,00 | 8 945 845,00 | 2 225 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 29 450 885,00 | 29 450 885,00 | 13 466 355,00 | 128 437,00 | 5 222 811,00 | 1 463 791,00 | 9 169 491,00 | 2 281 564,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 30 187 157,00 | 30 187 157,00 | 13 803 014,00 | 131 648,00 | 5 353 381,00 | 1 500 386,00 | 9 398 728,00 | 2 338 603,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 30 941 836,00 | 30 941 836,00 | 14 148 089,00 | 134 939,00 | 5 487 216,00 | 1 537 896,00 | 9 633 696,00 | 2 397 068,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 31 715 380,00 | 31 715 380,00 | 14 501 791,00 | 138 312,00 | 5 624 396,00 | 1 576 343,00 | 9 874 538,00 | 2 456 995,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem [x] | z tego: | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki bieżące [x] | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe [x] | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji [x] | w tym: | wydatki na obsługę długu [x] | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x] | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x] | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x] | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x] | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| Wykonanie 2019 | 14 322 985,94 | 13 012 336,54 | 5 035 873,25 | 0,00 | 0,00 | 60 869,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 310 649,40 | 1 310 649,40 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 16 233 857,69 | 14 517 363,71 | 5 414 245,26 | 0,00 | 0,00 | 52 339,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 716 493,98 | 1 716 493,98 | 133 105,10 |
| Wykonanie 2021 | 20 829 086,42 | 15 720 963,11 | 6 306 779,00 | 0,00 | 0,00 | 43 756,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 108 123,31 | 5 108 123,31 | 630 000,00 |
| Wykonanie 2022 | 24 204 303,49 | 19 664 568,38 | 7 058 449,21 | 0,00 | 0,00 | 34 951,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 539 735,11 | 4 539 735,11 | 7 500,00 |
| Wykonanie 2023 | 25 628 095,09 | 17 883 509,85 | 8 385 528,83 | 0,00 | 0,00 | 26 577,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 744 585,24 | 7 744 585,24 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 22 309 499,80 | 20 434 713,10 | 10 600 411,39 | 0,00 | 0,00 | 18 025,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 874 786,70 | 1 874 786,70 | 10 000,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | 48 714 937,05 | 23 483 327,45 | 12 219 543,30 | 0,00 | 0,00 | 57 671,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 231 609,60 | 25 231 609,60 | 52 500,00 |
| Wykonanie 2025 | 44 338 669,54 | 23 655 051,94 | 12 618 858,41 | 0,00 | 0,00 | 9 744,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 683 617,60 | 20 683 617,60 | 52 500,00 |
| 2026 | 35 489 073,56 | 25 701 618,85 | 13 871 356,02 | 0,00 | 0,00 | 7 658,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 787 454,71 | 9 787 454,71 | 121 000,00 |
| 2027 | 28 350 005,40 | 24 752 588,72 | 14 354 079,00 | 0,00 | 0,00 | 3 284,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 597 416,68 | 3 597 416,68 | 0,00 |
| 2028 | 25 862 664,75 | 25 368 209,00 | 14 842 118,00 | 0,00 | 0,00 | 925,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 494 455,75 | 494 455,75 | 0,00 |
| 2029 | 26 629 087,00 | 26 106 709,00 | 15 328 939,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 522 378,00 | 522 378,00 | 0,00 |
| 2030 | 27 348 074,00 | 26 799 232,00 | 15 752 018,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 548 842,00 | 548 842,00 | 0,00 |
| 2031 | 28 031 776,00 | 27 494 416,00 | 16 171 022,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 537 360,00 | 537 360,00 | 0,00 |
| 2032 | 28 732 570,00 | 28 191 479,00 | 16 585 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 541 091,00 | 541 091,00 | 0,00 |
| 2033 | 29 450 885,00 | 28 882 998,00 | 16 986 357,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 567 887,00 | 567 887,00 | 0,00 |
| 2034 | 30 187 157,00 | 29 588 087,00 | 17 394 030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 599 070,00 | 599 070,00 | 0,00 |
| 2035 | 30 941 836,00 | 30 306 916,00 | 17 808 008,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634 920,00 | 634 920,00 | 0,00 |
| 2036 | 31 715 380,00 | 31 032 535,00 | 18 221 154,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 682 845,00 | 682 845,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: |
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2019 | 1 463 102,49 | 311 671,60 | 2 183 547,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 183 547,79 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 1 871 115,39 | 311 671,60 | 2 183 547,79 | 0,00 | 0,00 | 35 748,51 | 0,00 | 2 147 799,28 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 185 972,98 | 311 671,60 | 4 617 292,96 | 0,00 | 0,00 | 3 202 060,11 | 0,00 | 1 415 232,85 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 1 625 584,42 | 311 671,60 | 4 617 292,96 | 0,00 | 0,00 | 3 202 060,11 | 0,00 | 1 415 232,85 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 249 839,30 | 249 839,30 | 5 931 205,78 | 0,00 | 0,00 | 4 827 644,53 | 0,00 | 1 103 561,25 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 801 300,32 | 311 671,60 | 5 758 020,98 | 0,00 | 0,00 | 4 854 778,83 | 0,00 | 791 889,65 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | -820 548,92 | 0,00 | 1 132 180,52 | 0,00 | 0,00 | 651 962,47 | 340 330,87 | 480 218,05 | 480 218,05 |
| Wykonanie 2025 | -3 125 759,00 | 0,00 | 3 437 390,60 | 0,00 | 0,00 | 2 957 172,55 | 2 645 540,95 | 480 218,05 | 480 218,05 |
| 2026 | -2 567 945,87 | 0,00 | 2 631 681,47 | 0,00 | 0,00 | 2 151 463,42 | 2 087 727,82 | 480 218,05 | 480 218,05 |
| 2027 | 63 735,60 | 63 735,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 41 115,25 | 41 115,25 | 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 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 671,60 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 671,60 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 671,60 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 671,60 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 423 024,10 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 111 352,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 671,60 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 631,60 | 311 631,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 631,60 | 311 631,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 735,60 | 63 735,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 735,60 | 63 735,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 115,25 | 41 115,25 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | | | | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 038 576,05 | 0,00 | 2 085 323,85 | 4 268 871,64 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 727 504,45 | 600,00 | 1 656 902,63 | 3 840 450,42 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 415 232,85 | 0,00 | 2 265 401,25 | 6 882 694,21 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 103 561,25 | 0,00 | 3 949 173,34 | 8 566 466,30 |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 111 352,50 | 791 889,65 | 0,00 | 177 740,99 | 6 108 946,77 |
| Wykonanie 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 480 218,05 | 0,00 | 2 490 992,18 | 8 249 013,16 |
| Plan 3 kw. 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 168 586,45 | 0,00 | 3 122 913,46 | 4 255 093,98 |
| Wykonanie 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 168 586,45 | 0,00 | 3 905 481,38 | 7 342 871,98 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 850,85 | 0,00 | -1 476 457,16 | 1 155 224,31 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 41 115,25 | 0,00 | 421 152,28 | 421 152,28 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 535 571,00 | 535 571,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 522 378,00 | 522 378,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 548 842,00 | 548 842,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 537 360,00 | 537 360,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 541 091,00 | 541 091,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 567 887,00 | 567 887,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 599 070,00 | 599 070,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634 920,00 | 634 920,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 682 845,00 | 682 845,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X] | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X] | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X] | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X] | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X] | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X] |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | 18,78% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 16,47% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | 18,18% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | 25,68% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | 12,52% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2024 | 0,00% | 13,06% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2025 | 0,00% | 12,43% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2025 | 0,00% | 16,42% | x | x | x | x |
| 2026 | 0,31% | -4,62% | 16,73% | 17,30% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,28% | 3,17% | 13,39% | 13,96% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,17% | 2,18% | 11,49% | 12,06% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,00% | 2,06% | 9,20% | 9,77% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,00% | 2,11% | 5,83% | 6,40% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,00% | 2,02% | 4,34% | 4,91% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,00% | 1,98% | 2,76% | 3,33% | TAK | TAK |
| 2033 | 0,00% | 2,03% | 1,27% | 1,27% | TAK | TAK |
| 2034 | 0,00% | 2,09% | 2,22% | 2,22% | TAK | TAK |
| 2035 | 0,00% | 2,16% | 2,07% | 2,07% | TAK | TAK |
| 2036 | 0,00% | 2,27% | 2,06% | 2,06% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2019 | 137 065,10 | 137 065,10 | 137 065,10 | 277 084,68 | 277 084,68 | 277 084,68 | 27 600,00 | 27 600,00 | 27 600,00 |
| Wykonanie 2020 | 103 714,92 | 103 714,92 | 99 657,85 | 748 867,09 | 748 867,09 | 748 867,09 | 100 709,28 | 100 709,28 | 96 652,21 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 005 421,58 | 2 005 421,58 | 2 005 421,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 636 352,65 | 636 352,65 | 636 352,65 | 1 384 732,36 | 1 384 732,36 | 1 384 732,36 | 218 043,08 | 218 043,08 | 218 043,08 |
| Wykonanie 2023 | 18 738,50 | 18 738,50 | 18 738,50 | 218 541,92 | 218 541,92 | 218 541,92 | 437 048,07 | 437 048,07 | 437 048,07 |
| Wykonanie 2024 | 560 418,40 | 560 418,40 | 488 772,28 | 44 715,43 | 44 715,43 | 37 114,07 | 602 612,93 | 602 612,93 | 453 185,97 |
| Plan 3 kw. 2025 | 912 876,49 | 912 876,49 | 798 727,46 | 5 177 430,85 | 5 177 430,85 | 5 147 267,75 | 692 124,78 | 692 124,78 | 551 735,94 |
| Wykonanie 2025 | 912 876,49 | 912 876,49 | 798 727,28 | 177 430,85 | 177 430,85 | 147 267,75 | 559 621,93 | 559 621,93 | 474 040,22 |
| 2026 | 333 225,00 | 333 225,00 | 291 885,11 | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 | 739 473,36 | 739 473,36 | 628 934,76 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 334 285,00 | 334 285,00 | 292 813,60 |
| 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 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X] | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 523,75 | 23 523,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 901 100,46 | 901 100,46 | 752 867,09 | 907 504,94 | 45 308,35 | 862 196,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 2 460 994,79 | 2 460 994,79 | 2 041 455,54 | 2 504 994,79 | 7 100,00 | 2 497 894,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 1 841 614,73 | 1 841 614,73 | 1 565 372,52 | 2 356 284,76 | 96 323,30 | 2 259 961,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 115 626,29 | 524 089,59 | 6 591 536,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 034 399,54 | 169 282,20 | 1 865 117,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | 5 236 585,27 | 5 236 585,27 | 5 184 381,82 | 19 246 622,82 | 171 764,10 | 19 074 858,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 5 236 585,27 | 5 236 585,27 | 5 184 381,82 | 19 246 622,82 | 171 764,10 | 19 074 858,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 645 601,27 | 795 601,27 | 5 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 319 465,10 | 54 465,10 | 3 265 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 360,60 | 5 360,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 360,60 | 5 360,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)] |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | w tym: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | | | | |
| | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2019 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 311 671,60 | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 311 671,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | 311 631,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 311 631,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 63 735,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 63 735,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 41 115,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 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 |

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

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 55/2025
z dnia 2025-11-17
**- 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) | | | | 10 388 423,99 | 6 645 601,27 | 3 319 465,10 | 5 360,60 | 5 360,60 | 945,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 124 833,89 | 795 601,27 | 54 465,10 | 5 360,60 | 5 360,60 | 945,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 9 263 590,10 | 5 850 000,00 | 3 265 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 747 825,00 | 616 035,17 | 48 854,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 747 825,00 | 616 035,17 | 48 854,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Wszechstronny uczeń - na drodze do lepszej przyszłości w Gminie Jordanów Śląski - Podniesienie jakości edukacji, rozwinięcie u uczniów kluczowych kompetencji i właściwych umiejętności niezbędnych na rynku pracy oraz wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi | PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IMIENIA MARII KONOPNICKIEJ W JORDANOWIE ŚLĄSKIM | 2025 | 2027 | 747 825,00 | 616 035,17 | 48 854,50 | 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 | | | | 9 640 598,99 | 6 029 566,10 | 3 270 610,60 | 5 360,60 | 5 360,60 | 945,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 377 008,89 | 179 566,10 | 5 610,60 | 5 360,60 | 5 360,60 | 945,00 |
| 1.3.1.1 | Powołanie i funkcjonowanie Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - Współpraca przy pozyskiwaniu zewnętrznych źródeł finansowania przedsięwzięć | Urząd Gminy | 2023 | 2029 | 31 447,19 | 4 415,60 | 4 415,60 | 4 415,60 | 4 415,60 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Wdrażanie Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonowania Wrocławia - Poprawa mobilności | Urząd Gminy | 2023 | 2036 | 13 230,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 |
| 1.3.1.3 | Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Jordanów Śląski w granicach obszarów określonych w Uchwale Nr L/267/2023 Rady Gminy Jordanów Śląski z dnia 28.09.2023r. oraz w Uchwale Nr L/268/2023 Rady Gminy Jordanów Śląski z dnia 28.09.2023r. - Uporządkowanie MPZP | Urząd Gminy | 2023 | 2026 | 19 680,00 | 14 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Wykonanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Wilczkowice - Uporządkowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 50 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Wykonanie Planu Ogólnego Zagospodarowania Gminy - Dostosowanie się do zmiany Ustawy o PiZP | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 95 000,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | Monitoring składowiska odpadów w Dankowicach w roku 2025 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy | Urząd Gminy | 2025 | 2026 | 11 426,70 | 7 195,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 9 485 889,67 |
| 1.a | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 664 889,67 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 821 000,00 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 664 889,67 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 664 889,67 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 664 889,67 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 8 821 000,00 |
| 1.3.1 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 945,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.7 | Korzystanie z telekomunikacyjnych urządzeń końcowych dla Systemu łączności mobilnej umożliwiającej przetwarzanie informacji niejawnych do klauzuli ,,zastrzeżone" - Umożliwienie przesyłania informacji niejawnych na potrzeby zarządzania kryzysowego i obrony cywilnej | Urząd Gminy | 2025 | 2027 | 600,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Glinica - Uporządkowanie ładu przestrzennego Gminy Jordanów Śląski | Urząd Gminy | 2025 | 2026 | 61 500,00 | 61 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Mleczna - Uporządkowanie ładu przestrzennego Gminy Jordanów Sląski | Urząd Gminy | 2025 | 2026 | 43 050,00 | 43 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | Zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Jordanów Śląski w granicach obszaru określonego w uchwale Nr IX/53/2024 Rady Gminy Jordanów Śląski z dnia 27.12.2024r. - Uporządkowanie ładu przestrzennego Gminy Jordanów Śląski | Urząd Gminy | 2025 | 2026 | 18 450,00 | 18 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | Utrzymanie i rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP - Modyfikacja architektury Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego WroSIP na lata 2025-2026 | Urząd Gminy | 2025 | 2026 | 32 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 9 263 590,10 | 5 850 000,00 | 3 265 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Kompleksowa termomodernizacja hali sportowej mająca na celu poprawę efektywności energetycznej wraz z niezbędną dokumentacją projektową - Poprawa efektywności energetycznej budynku hali sportowej w Jordanowie Śląskim | Urząd Gminy | 2024 | 2027 | 6 560 418,00 | 4 270 000,00 | 2 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa boiska sportowego na sztuczną nawierzchnię wraz z budową bieżni o długości 120m oraz skoczni w dal wraz z niezbędną dokumentacją projektową - Stworzenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej na terenie Gminy Jordanów Śląski | Urząd Gminy | 2024 | 2027 | 2 233 450,00 | 1 220 000,00 | 995 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Remont mostu łukowego, kamiennego w Jordanowie Śląskim - Poprawa bezpieczeństwa i zmniejszenie ograniczeń tonażowych | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 417 222,10 | 309 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Utrzymanie i rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP - Modyfikacja architektury Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego WroSIP na lata 2025-2026 | Urząd Gminy | 2025 | 2026 | 52 500,00 | 51 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.3.1.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 821 000,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 540 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 215 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 000,00 |

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 55/2025 z dnia 17.11.2025r.

# UZASADNIENIE

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036

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

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

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jordanów Śląski została przygotowana na lata 2026-2036.

## Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|---|---|---|---|
| 2027 | 3,00% | 2,60% | 6,20% |
| 2028 | 2,90% | 2,50% | 6,20% |
| 2029 | 2,80% | 2,40% | 6,00% |
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 3,40% |
| 2031 | 2,50% | 2,50% | 3,30% |
| 2032 | 2,30% | 2,50% | 3,20% |
| 2033 | 2,00% | 2,50% | 3,10% |
| 2034 | 2,00% | 2,50% | 3,00% |
| 2035 | 2,00% | 2,50% | 2,90% |
| 2036 | 1,90% | 2,50% | 2,80% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

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

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

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

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

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

$S$ – współczynnik stałego wzrostu.

# 1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

## 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Jordanów Śląski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 3,92% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|---|---|---|---|
| dochody z udziału w PIT | 2027-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2027-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| subwencja ogólna | 2027-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2027-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

## Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jordanów Śląski, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 1 839 824,00 zł, co stanowi 103,49% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

## Udział w podatkach centralnych

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

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

## 1.2. Dochody majątkowe

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

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 695 966,00 zł, które wiążą się m.inn. z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

1.Przebudowa boiska sportowego na sztuczną nawierzchnię wraz z budową bieżni o długości 120m oraz skoczni w dal wraz z niezbędną dokumentacją projektową, Polski Ład w kwocie 990 000,00 zł;

2. Kompleksowa termomodernizacja hali sportowej mająca na celu poprawę efektywności energetycznej wraz z niezbędną dokumentacją projektową, Polski Ład w kwocie 2 250 000,00 zł;

3.Remont mostu łukowego kamiennego w Jordanowie Śląskim, Polski Ład w kwocie 294 000,00 zł.

4. Zaprojektowanie i Stacji Uzdatniania Wody "Jordanów Śląski" wraz z magistralą wodociągową zasilającą zborniki wyrównawcze wieżowe podziemne, rozbudowa sieci wodociągowej oraz wykonanie kanalizacji sanitarnej od ulicy Jesionowej do ul. Wrocławskiej w kwocie 4 900 000,00 zł

5.Dostosowanie piwnic do miejsc doraźnego schronienia w związku z realizacją programu Obrony Cywilnej i Ochrony Ludności w kwocie 261 966,00 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 3 240 000,00 zł.

1. Przebudowa boiska sportowego na sztuczną nawierzchnię wraz z budową bieżni o długości 120m oraz skoczni w dal wraz z niezbędną dokumentacją projektową, Polski Ład w kwocie 990 000,00 zł;

2. Kompleksowa termomodernizacja hali sportowej mająca na celu poprawę efektywności energetycznej wraz z niezbędną dokumentacją projektową, Polski Ład w kwocie 2 250 000,00 zł.

# 2. Wydatki

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

## 2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średniorocz na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodze nia brutto w gospodarce narodowej |
|---|---|---|---|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2027-2036 | 40,00% | 40,00% | 20,00% |
| inne | 2028 | — | 50,00% | — |
| | 2029-2036 | — | 100,00% | — |

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Jordanów Śląski wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 871 356,02 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec

2025 r. o kwotę 1 252 497,61 zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

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

### Odsetki i dyskonto

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

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

### Pozostałe wydatki bieżące

W 2027 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Jordanów Śląski przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2027 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2028 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2027 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036.

# 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 567 945,87 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 087 727,82 zł;
2. wolnych środków – 480 218,05 zł;

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

**Wynik budżetu Gminy Jordanów Śląski**

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|---|---|---|---|
| 2026 | 32 921 127,69 | 35 489 073,56 | -2 567 945,87 |
| 2027 | 28 413 741,00 | 28 350 005,40 | 63 735,60 |
| 2028 | 25 903 780,00 | 25 862 664,75 | 41 115,25 |
| 2029 | 26 629 087,00 | 26 629 087,00 | 0,00 |
| 2030 | 27 348 074,00 | 27 348 074,00 | 0,00 |
| 2031 | 28 031 776,00 | 28 031 776,00 | 0,00 |
| 2032 | 28 732 570,00 | 28 732 570,00 | 0,00 |
| 2033 | 29 450 885,00 | 29 450 885,00 | 0,00 |
| 2034 | 30 187 157,00 | 30 187 157,00 | 0,00 |
| 2035 | 30 941 836,00 | 30 941 836,00 | 0,00 |
| 2036 | 31 715 380,00 | 31 715 380,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 631 681,47 zł. Przychody Gminy Jordanów Śląski w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 151 463,42 zł;
2. wolne środki – 480 218,05 zł;

## 5. Rozchody

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

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

**Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Jordanów Śląski**

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|---|---|
| 2026 | 63 735,60 |
| 2027 | 63 735,60 |
| 2028 | 41 115,25 |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jordanów Śląski na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie" wynosi 168 586,45 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 104 850,85 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 0,45%.

**Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029**

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|---|---|---|---|
| 2026 | 104 850,85 | 23 074 134,96 | 0,45% |
| 2027 | 41 115,25 | 23 922 536,00 | 0,17% |
| 2028 | 0,00 | 24 616 290,00 | 0,00% |
| 2029 | 0,00 | 25 305 547,00 | 0,00% |

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

Źródło: Opracowanie własne.

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 476 457,16 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Jordanów Śląski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Wynik budżetu bieżącego Gminy Jordanów Śląski**

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|---|---|---|---|---|
| 2026 | 24 225 161,69 | 25 701 618,85 | -1 476 457,16 | 1 155 224,31 |
| 2027 | 25 173 741,00 | 24 752 588,72 | 421 152,28 | 421 152,28 |
| 2028 | 25 903 780,00 | 25 368 209,00 | 535 571,00 | 535 571,00 |
| 2029 | 26 629 087,00 | 26 106 709,00 | 522 378,00 | 522 378,00 |
| 2030 | 27 348 074,00 | 26 799 232,00 | 548 842,00 | 548 842,00 |
| 2031 | 28 031 776,00 | 27 494 416,00 | 537 360,00 | 537 360,00 |
| 2032 | 28 732 570,00 | 28 191 479,00 | 541 091,00 | 541 091,00 |
| 2033 | 29 450 885,00 | 28 882 998,00 | 567 887,00 | 567 887,00 |
| 2034 | 30 187 157,00 | 29 588 087,00 | 599 070,00 | 599 070,00 |
| 2035 | 30 941 836,00 | 30 306 916,00 | 634 920,00 | 634 920,00 |
| 2036 | 31 715 380,00 | 31 032 535,00 | 682 845,00 | 682 845,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

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

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2026 | 0,31% | 16,73% | TAK | 17,30% | TAK |
| 2027 | 0,28% | 13,39% | TAK | 13,96% | TAK |
| 2028 | 0,17% | 11,49% | TAK | 12,06% | TAK |
| 2029 | 0,00% | 9,20% | TAK | 9,77% | TAK |
| 2030 | 0,00% | 5,83% | TAK | 6,40% | TAK |
| 2031 | 0,00% | 4,34% | TAK | 4,91% | TAK |
| 2032 | 0,00% | 2,76% | TAK | 3,33% | TAK |
| 2033 | 0,00% | 1,27% | TAK | 1,27% | TAK |
| 2034 | 0,00% | 2,22% | TAK | 2,22% | TAK |
| 2035 | 0,00% | 2,07% | TAK | 2,07% | TAK |
| 2036 | 0,00% | 2,06% | TAK | 2,06% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

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

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Jordanów Śląski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2036. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XVI/87/2025 Rady Gminy Jordanów Śląski z dnia 30.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Utrzymanie i rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 32 625,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

2. Utrzymanie i rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 52 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 51 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 51 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

    1) Wszechstronny uczeń - na drodze do lepszej przyszłości w Gminie Jordanów Śląski – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 294 495,17 zł;

        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 285 430,50 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Glinica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

   a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 500,00 zł;

2) Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Mleczna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

   a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 16 950,00 zł.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.