

Projekt uchwały z dnia 18 września 2025 r.

zgłoszony przez Wójta Gminy Zwierzyn,  
przygotowany przez skarbnika Gminy,  
Opinia Radcy Prawnego

.....

**UCHWAŁA NR XII/.../2025  
RADY GMINY ZWIERZYN**

z dnia 30 kwietnia 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn na lata 2025-2034.**

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

**§ 1.** W uchwale nr IX/51/2024 Rady Gminy Zwierzyn z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn na lata 2025-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zwierzyn na lata 2025-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zwierzyn, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zwierzyn.

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XII/.../2025  
Rady Gminy Zwierzyn  
z dnia 30 kwietnia 2025 r.

**Wieloletnia prognoza finansowa**

| 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>x3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                          |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                    | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2025             | 43 627 000,50               | 27 323 402,90                | 10 555 957,80                                                                 | 40 089,57                                                                   | 7 422 147,63        | 3 592 566,30                                                             | 5 712 641,60                            | 2 967 000,00               | 16 303 597,60                  | 1 250 000,00                      | 15 053 597,60                                              |
| 2026             | 32 201 948,00               | 29 042 004,00                | 11 516 550,00                                                                 | 43 738,00                                                                   | 8 097 563,00        | 3 251 283,00                                                             | 6 132 870,00                            | 3 236 997,00               | 3 159 944,00                   | 0,00                              | 3 159 944,00                                               |
| 2027             | 29 942 306,00               | 29 942 306,00                | 11 873 563,00                                                                 | 45 094,00                                                                   | 8 348 587,00        | 3 352 073,00                                                             | 6 322 989,00                            | 3 337 344,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 30 780 691,00               | 30 780 691,00                | 12 206 023,00                                                                 | 46 357,00                                                                   | 8 582 347,00        | 3 445 931,00                                                             | 6 500 033,00                            | 3 430 790,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 31 642 551,00               | 31 642 551,00                | 12 547 792,00                                                                 | 47 655,00                                                                   | 8 822 653,00        | 3 542 417,00                                                             | 6 682 034,00                            | 3 526 852,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 32 433 614,00               | 32 433 614,00                | 12 861 487,00                                                                 | 48 846,00                                                                   | 9 043 219,00        | 3 630 977,00                                                             | 6 849 085,00                            | 3 615 023,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 33 244 453,00               | 33 244 453,00                | 13 183 024,00                                                                 | 50 067,00                                                                   | 9 269 299,00        | 3 721 751,00                                                             | 7 020 312,00                            | 3 705 399,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 34 075 565,00               | 34 075 565,00                | 13 512 600,00                                                                 | 51 319,00                                                                   | 9 501 031,00        | 3 814 795,00                                                             | 7 195 820,00                            | 3 798 034,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2033             | 34 927 455,00               | 34 927 455,00                | 13 850 415,00                                                                 | 52 602,00                                                                   | 9 738 557,00        | 3 910 165,00                                                             | 7 375 716,00                            | 3 892 985,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 35 800 641,00               | 35 800 641,00                | 14 196 675,00                                                                 | 53 917,00                                                                   | 9 982 021,00        | 4 007 919,00                                                             | 7 560 109,00                            | 3 990 310,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

<sup>1)</sup> Wartość 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. 866, 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 wójt stosuje się do lat wykroczenia poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze stałym, 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 wykonania 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 których mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których 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 których mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                  |              |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2.1.3.2                                                                                                                                                                 | 2.1.3.3                                                                                                                       | 2.2                            | 2.2.1                                                                            | 2.2.1.1      |
| 2025             | 47 683 554,91               | 27 081 168,93                | 15 791 393,86                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 300 000,00                            | 114 846,00                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 20 602 385,98                  | 20 083 097,86                                                                    | 1 342 557,00 |
| 2026             | 31 469 612,00               | 27 481 159,00                | 16 374 148,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 402 899,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 3 988 453,00                   | 3 988 453,00                                                                     | 0,00         |
| 2027             | 29 109 970,00               | 28 306 829,00                | 17 082 330,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 242 080,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 803 141,00                     | 803 141,00                                                                       | 0,00         |
| 2028             | 29 948 355,00               | 29 197 420,00                | 17 761 353,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 179 088,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 750 935,00                     | 750 935,00                                                                       | 0,00         |
| 2029             | 30 851 871,00               | 29 900 196,00                | 18 236 469,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 125 324,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 951 675,00                     | 951 675,00                                                                       | 0,00         |
| 2030             | 31 642 934,00               | 30 617 958,00                | 18 710 617,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 80 478,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 1 024 976,00                   | 994 076,00                                                                       | 0,00         |
| 2031             | 33 064 453,00               | 31 361 770,00                | 19 183 060,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 56 175,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 1 702 683,00                   | 1 702 683,00                                                                     | 0,00         |
| 2032             | 33 595 565,00               | 32 113 676,00                | 19 643 453,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 44 625,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 1 481 889,00                   | 1 481 889,00                                                                     | 0,00         |
| 2033             | 34 424 691,00               | 32 873 650,00                | 20 109 985,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 27 427,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 1 551 041,00                   | 1 551 041,00                                                                     | 0,00         |
| 2034             | 35 268 405,00               | 33 641 501,00                | 20 577 542,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                     | 9 315,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                          | 1 626 904,00                   | 1 626 904,00                                                                     | 0,00         |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x(6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                                                                                                             |                                |                                                               | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                    | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                          | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                     | 4.2                                                | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |
| 2025             | -4 056 554,41              | 0,00                                                                                                                        | 8 015 151,91                   | 4 447 764,00                                                  | 3 437 594,29                              | 618 960,12                                         | 618 960,12                                | 2 906 727,79                                                             | 0,00                                      |
| 2026             | 732 336,00                 | 732 336,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2027             | 832 336,00                 | 832 336,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 832 336,00                 | 832 336,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 790 680,00                 | 790 680,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2030             | 790 680,00                 | 790 680,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2031             | 180 000,00                 | 180 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2032             | 480 000,00                 | 480 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2033             | 502 764,00                 | 502 764,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2034             | 532 236,00                 | 532 236,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczanie 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 6 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                               |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x7)</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                                                                                           |
| 2025             | 41 700,00                                                   | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 3 958 597,50                  | 3 928 597,50                                                                               | 3 126 461,50                                                                                             | 3 126 461,50                                                                                     | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 732 336,00                    | 732 336,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 832 336,00                    | 832 336,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 832 336,00                    | 832 336,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 790 680,00                    | 790 680,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 790 680,00                    | 790 680,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 180 000,00                    | 180 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 480 000,00                    | 480 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 502 764,00                    | 502 764,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 532 236,00                    | 532 236,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

<sup>7)</sup> W przychodzie należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                   | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                                                             |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                                                                               |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
| Lp               | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2                                                       | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1                                                                      | 7.1                                                                       | 7.2                                                                                                         |
| 2025             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 30 000,00                                              | 5 673 368,00             | 0,00                                                                     | 242 233,97                                                                | 3 809 621,88                                                                                                |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 941 032,00             | 0,00                                                                     | 1 560 845,00                                                              | 1 560 845,00                                                                                                |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 108 696,00             | 0,00                                                                     | 1 635 477,00                                                              | 1 635 477,00                                                                                                |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 276 360,00             | 0,00                                                                     | 1 583 271,00                                                              | 1 583 271,00                                                                                                |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 485 680,00             | 0,00                                                                     | 1 742 355,00                                                              | 1 742 355,00                                                                                                |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 695 000,00             | 0,00                                                                     | 1 815 656,00                                                              | 1 815 656,00                                                                                                |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 515 000,00             | 0,00                                                                     | 1 882 683,00                                                              | 1 882 683,00                                                                                                |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 035 000,00             | 0,00                                                                     | 1 961 889,00                                                              | 1 961 889,00                                                                                                |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 532 236,00               | 0,00                                                                     | 2 053 805,00                                                              | 2 053 805,00                                                                                                |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00                                                                     | 2 159 140,00                                                              | 2 159 140,00                                                                                                |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dźwignie prognozy przychodów wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawiera w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2025             | 4,16%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,72%                                                                                                                                                           | 12,81%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 4,40%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,61%                                                                                                                                                           | 11,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,42%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 4,04%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,06%                                                                                                                                                           | 10,43%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 3,70%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,45%                                                                                                                                                           | 9,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,61%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 3,26%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,65%                                                                                                                                                           | 7,09%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,07%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 3,02%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,58%                                                                                                                                                           | 4,52%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 0,80%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,57%                                                                                                                                                           | 4,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,58%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 1,73%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,63%                                                                                                                                                           | 6,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 1,71%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,71%                                                                                                                                                           | 6,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 1,70%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,82%                                                                                                                                                           | 6,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| 2025             | 232 568,00                                                                                                                                     | 232 568,00                                                                                                                                                                      | 197 682,80                                    | 5 947 656,60                                                                                                                        | 5 947 656,60                                                                                                                    | 5 947 656,60                                  | 335 240,00                                                                                                                                     | 335 240,00                                                                                                                                 | 279 413,80                                                    |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 3 159 944,00                                                                                                                        | 3 159 944,00                                                                                                                    | 3 159 944,00                                  | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| Wyszczególnienie |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                               | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych         |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:    |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące    | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                  |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1     | 10.1.2        | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                             | 10.5                                                                                                                                                             |
| 2025             | 7 734 227,60                                                                                                                        | 7 734 227,60                                                                                                                    | 5 947 656,60                                                  | 12 770 925,93                                                        | 370 640,00 | 12 400 285,93 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 25 600,00                                                            | 25 600,00  | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                 |                                                    |                                                                |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów 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 spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                          |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019r. <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                                                                                      |
| 2025             | 1 080 833,50                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 732 336,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 832 336,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 832 336,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 790 680,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 790 680,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 30 000,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 30 000,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 30 000,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                            | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 5 000,00                                                                                                   | 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 zostały pomniejszone wydatki. Środki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nie uwzględnia się w wartości, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>x</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu reguł określonych w art. 243 ustawy zostały 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 paragrafów 8.3 – 8.3.1 i paragrafów 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 zadano oraz planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykonanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w dodatkach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XII/.../2025  
Rady Gminy Zwierzyn  
z dnia 30 kwietnia 2025 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           | Od               | Do   |                          |               |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 14 453 899,34            | 12 770 925,93 | 25 600,00  | 0,00       | 0,00       | 12 796 525,93    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 396 240,00               | 370 640,00    | 25 600,00  | 0,00       | 0,00       | 396 240,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 14 057 659,34            | 12 400 285,93 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 12 400 285,93    |
| 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:                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 4 561 769,66             | 4 218 971,73  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 218 971,73     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 332 240,00               | 332 240,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 332 240,00       |
| 1.1.1.2 | CYFROWA GMINA CYBERBIEZPIECZEŃSTWO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Urząd Gminy                               | 2024             | 2025 | 332 240,00               | 332 240,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 332 240,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 4 229 529,66             | 3 886 731,73  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 886 731,73     |
| 1.1.2.1 | Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Zwierzyn poprzez budowę kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Przysieka, budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz przepompowni ścieków i kanalizacji sanitarnej tłocznej w miejscowości Górki Noteckie, budowę sieci wodociągowej w m. Górki Noteckie - poprawa dostępu do infrastruktury wodno-ściekowej w Gminie Zwierzyn | Urząd Gminy                               | 2023             | 2025 | 4 229 529,66             | 3 886 731,73  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 886 731,73     |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 9 892 129,68             | 8 551 954,20  | 25 600,00  | 0,00       | 0,00       | 8 577 554,20     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 64 000,00                | 38 400,00     | 25 600,00  | 0,00       | 0,00       | 64 000,00        |
| 1.3.1.1 | PLAN OGÓLNY GMINY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Gminy                               | 2024             | 2026 | 64 000,00                | 38 400,00     | 25 600,00  | 0,00       | 0,00       | 64 000,00        |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 9 828 129,68             | 8 513 554,20  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 8 513 554,20     |
| 1.3.2.1 | Budowa przedszkola w Zwierzynie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Urząd Gminy                               | 2024             | 2025 | 5 105 000,00             | 5 105 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 105 000,00     |
| 1.3.2.2 | kanalizacja - poprawa warunków życia mieszkańców Gminy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Urząd Gminy                               | 2022             | 2025 | 1 700 000,00             | 403 174,52    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 403 174,52       |
| 1.3.2.3 | GOPS MODERNIZACJA OBIEKTU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Gminy                               | 2024             | 2025 | 1 686 633,00             | 1 668 883,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 668 883,00     |
| 1.3.2.4 | renowacja kościołów -dotacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ZWIERZYN                                  | 2024             | 2025 | 1 336 496,68             | 1 336 496,68  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 336 496,68     |



**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Zwierzyn na lata 2025-2034**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwierzyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 003 028,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 44 546,93 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 958 482,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 614 028,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 110 736,93 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 503 291,12 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 301 809,12 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>36 240 530,00</b> | <b>+5 003 028,93</b> | <b>41 243 558,93</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>26 619 618,00</b> | <b>+44 546,93</b>    | <b>26 664 164,93</b> |
| Dotacje bieżące           | 2 980 094,00         | +6 084,33            | 2 986 178,33         |
| Pozostałe                 | 5 621 329,00         | +38 462,60           | 5 659 791,60         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>9 620 912,00</b>  | <b>+4 958 482,00</b> | <b>14 579 394,00</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>39 931 340,00</b> | <b>+5 614 028,05</b> | <b>45 545 368,05</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>26 306 448,74</b> | <b>+110 736,93</b>   | <b>26 417 185,67</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 15 624 186,92        | +5 459,00            | 15 629 645,92        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 10 382 261,82        | +105 277,93          | 10 487 539,75        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>13 624 891,26</b> | <b>+5 503 291,12</b> | <b>19 128 182,38</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-3 690 810,00</b> | <b>-610 999,12</b>   | <b>-4 301 809,12</b> |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 828 509,00        | +3 159 944,00 | 3 988 453,00    |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwierzyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 458 763,12 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 312 180,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 847 764,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 2 847 764,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

| Wyszczególnienie                                 | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]     |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>                         | <b>4 801 644,00</b> | <b>+3 458 763,12</b> | <b>8 260 407,12</b> |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 4 759 944,00        | -312 180,00          | 4 447 764,00        |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych               | 0,00                | +618 960,12          | 618 960,12          |
| Wolne środki                                     | 0,00                | +3 151 983,00        | 3 151 983,00        |
| <b>Rozchody budżetu</b>                          | <b>1 110 834,00</b> | <b>+2 847 764,00</b> | <b>3 958 598,00</b> |
| Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji        | 1 080 834,00        | +2 847 764,00        | 3 928 598,00        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 3 892 280,00      | -3 159 944,00 | 732 336,00      |

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zwierzyn**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 1 080 834,00                  | 2 847 764,00                | 3 928 598,00            |

|      |            |            |            |
|------|------------|------------|------------|
| 2026 | 732 336,00 | 0,00       | 732 336,00 |
| 2027 | 832 336,00 | 0,00       | 832 336,00 |
| 2028 | 832 336,00 | 0,00       | 832 336,00 |
| 2029 | 790 680,00 | 0,00       | 790 680,00 |
| 2030 | 790 680,00 | 0,00       | 790 680,00 |
| 2031 | 30 000,00  | 150 000,00 | 180 000,00 |
| 2032 | 30 000,00  | 450 000,00 | 480 000,00 |
| 2033 | 30 000,00  | 472 764,00 | 502 764,00 |
| 2034 | 5 000,00   | 527 236,00 | 532 236,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwierzyn na lata 2025-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. 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 wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2025 | 4,17%                                              | 12,81%                                                   | TAK                                                              | 13,53%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 4,40%                                              | 11,45%                                                   | TAK                                                              | 12,17%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 4,04%                                              | 10,43%                                                   | TAK                                                              | 11,15%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 3,70%                                              | 9,64%                                                    | TAK                                                              | 10,36%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 3,26%                                              | 7,09%                                                    | TAK                                                              | 7,81%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 3,02%                                              | 4,52%                                                    | TAK                                                              | 5,24%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 0,80%                                              | 4,61%                                                    | TAK                                                              | 5,33%                                        | TAK                                                   |
| 2032 | 1,73%                                              | 6,24%                                                    | TAK                                                              | 6,24%                                        | TAK                                                   |
| 2033 | 1,71%                                              | 6,79%                                                    | TAK                                                              | 6,79%                                        | TAK                                                   |
| 2034 | 1,70%                                              | 6,66%                                                    | TAK                                                              | 6,66%                                        | TAK                                                   |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) CYFROWA GMINA CYBERBIEZPIECZEŃSTWO – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 99 672,00 zł;

2) Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Zwierzyn poprzez budowę kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Przysieka, budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz przepompowni ścieków i kanalizacji sanitarnej tłocznej w miejscowości Górki Noteckie, budowę sieci wodociągowej w m. Górki Noteckie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

b. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 732 202,07 zł;

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

1) Budowa przedszkola w Zwierzynie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

c. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 552 500,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 270 968,00        | +99 672,00  | 370 640,00      |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2025 | 7 115 583,86      | +5 284 702,07 | 12 400 285,93   |

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.