

UCHWAŁA NR XIV/100/25
Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2026-2040.

Na podstawie art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483)

Rada Miejska Szlichtyngowa uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2026-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2026-2040 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

§ 6. Traci moc Uchwała nr Nr VI/44/24 Rady Miejskiej Szlichtyngowa z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2025-2040 z późn. zmianami.

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

Przewodnicząca Rady
Miejskiej Szlichtyngowa

Anna Zalewska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/100/25

Rady Miejskiej Szlichtyngowa

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	38 912 881,61	32 603 795,42	15 284 342,00	378 376,00	4 783 781,00	3 576 436,42	8 580 860,00	3 160 000,00	6 309 086,19	240 000,00	6 066 786,19
2027	36 090 424,08	34 487 954,00	16 155 549,00	399 943,00	5 056 457,00	3 780 293,00	9 095 712,00	3 349 600,00	1 602 470,08	285 767,08	1 316 703,00
2028	35 944 674,72	35 488 104,00	16 624 060,00	411 541,00	5 203 094,00	3 889 921,00	9 359 488,00	3 446 738,00	456 570,72	456 570,72	0,00
2029 ⁴⁾	36 560 451,64	36 481 772,00	17 089 534,00	423 064,00	5 348 781,00	3 998 839,00	9 621 554,00	3 543 247,00	78 679,64	78 679,64	0,00
2030	37 466 780,00	37 466 780,00	17 550 951,00	434 487,00	5 493 198,00	4 106 808,00	9 881 336,00	3 638 915,00	0,00	0,00	0,00
2031	38 403 449,00	38 403 449,00	17 989 725,00	445 349,00	5 630 528,00	4 209 478,00	10 128 369,00	3 729 888,00	0,00	0,00	0,00
2032	39 363 535,00	39 363 535,00	18 439 468,00	456 483,00	5 771 291,00	4 314 715,00	10 381 578,00	3 823 135,00	0,00	0,00	0,00
2033	40 347 623,00	40 347 623,00	18 900 455,00	467 895,00	5 915 573,00	4 422 583,00	10 641 117,00	3 918 713,00	0,00	0,00	0,00
2034	41 356 313,00	41 356 313,00	19 372 966,00	479 592,00	6 063 462,00	4 533 148,00	10 907 145,00	4 016 681,00	0,00	0,00	0,00
2035	42 390 222,00	42 390 222,00	19 857 290,00	491 582,00	6 215 049,00	4 646 477,00	11 179 824,00	4 117 098,00	0,00	0,00	0,00
2036	43 449 978,00	43 449 978,00	20 353 722,00	503 872,00	6 370 425,00	4 762 639,00	11 459 320,00	4 220 025,00	0,00	0,00	0,00
2037	44 536 228,00	44 536 228,00	20 862 565,00	516 469,00	6 529 686,00	4 881 705,00	11 745 803,00	4 325 526,00	0,00	0,00	0,00
2038	45 649 634,00	45 649 634,00	21 384 129,00	529 381,00	6 692 928,00	5 003 748,00	12 039 448,00	4 433 664,00	0,00	0,00	0,00
2039	46 790 875,00	46 790 875,00	21 918 732,00	542 616,00	6 860 251,00	5 128 842,00	12 340 434,00	4 544 506,00	0,00	0,00	0,00
2040	47 960 646,00	47 960 646,00	22 466 700,00	556 181,00	7 031 757,00	5 257 063,00	12 648 945,00	4 658 119,00	0,00	0,00	0,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
										2.1.2.1			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2026	42 889 861,71	33 354 225,22	18 316 204,22	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	9 535 636,49	9 535 636,49	165 620,00	
2027	35 390 424,08	33 475 509,69	19 078 158,00	0,00	0,00	604 245,00	0,00	0,00	0,00	1 914 914,39	1 914 914,39	0,00	
2028	35 244 674,72	34 355 928,00	19 860 362,00	0,00	0,00	530 045,00	0,00	0,00	0,00	888 746,72	888 746,72	0,00	
2029 ²	35 860 451,64	35 326 577,00	20 646 832,00	0,00	0,00	462 845,00	0,00	0,00	0,00	533 874,64	533 874,64	0,00	
2030	36 666 780,00	36 226 761,00	21 249 719,00	0,00	0,00	404 720,00	0,00	0,00	0,00	440 019,00	440 019,00	0,00	
2031	37 503 449,00	37 146 161,00	21 848 961,00	0,00	0,00	360 570,00	0,00	0,00	0,00	357 288,00	357 288,00	0,00	
2032	38 663 535,00	38 089 869,00	22 443 253,00	0,00	0,00	336 570,00	0,00	0,00	0,00	573 666,00	573 666,00	0,00	
2033	39 647 623,00	39 032 900,00	23 024 533,00	0,00	0,00	315 570,00	0,00	0,00	0,00	614 723,00	614 723,00	0,00	
2034	40 656 313,00	39 991 346,00	23 611 659,00	0,00	0,00	294 570,00	0,00	0,00	0,00	664 967,00	664 967,00	0,00	
2035	41 190 222,00	40 953 877,00	24 204 312,00	0,00	0,00	262 320,00	0,00	0,00	0,00	236 345,00	236 345,00	0,00	
2036	42 249 978,00	41 913 143,00	24 794 897,00	0,00	0,00	218 820,00	0,00	0,00	0,00	336 835,00	336 835,00	0,00	
2037	43 336 228,00	42 872 330,00	25 375 098,00	0,00	0,00	175 320,00	0,00	0,00	0,00	463 898,00	463 898,00	0,00	
2038	44 449 634,00	43 825 493,00	25 940 963,00	0,00	0,00	129 570,00	0,00	0,00	0,00	624 141,00	624 141,00	0,00	
2039	45 590 875,00	44 763 127,00	26 485 723,00	0,00	0,00	78 570,00	0,00	0,00	0,00	827 748,00	827 748,00	0,00	
2040	46 814 646,00	45 702 973,00	27 023 383,00	0,00	0,00	25 785,00	0,00	0,00	0,00	1 111 673,00	1 111 673,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 976 980,10	0,00	4 764 937,10	4 646 000,00	3 858 043,00	118 937,10	118 937,10	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 146 000,00	1 146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}		w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	787 957,00	787 957,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 000,00	1 146 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 046 000,00	0,00	-750 429,80	-631 492,70
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 346 000,00	0,00	1 012 444,31	1 012 444,31
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 646 000,00	0,00	1 132 176,00	1 132 176,00
2029 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	10 946 000,00	0,00	1 155 195,00	1 155 195,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 146 000,00	0,00	1 240 019,00	1 240 019,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 246 000,00	0,00	1 257 288,00	1 257 288,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 546 000,00	0,00	1 273 666,00	1 273 666,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 846 000,00	0,00	1 314 723,00	1 314 723,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 146 000,00	0,00	1 364 967,00	1 364 967,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 946 000,00	0,00	1 436 345,00	1 436 345,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 746 000,00	0,00	1 536 835,00	1 536 835,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 546 000,00	0,00	1 663 898,00	1 663 898,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 346 000,00	0,00	1 824 141,00	1 824 141,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 146 000,00	0,00	2 027 748,00	2 027 748,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 257 673,00	2 257 673,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,26%	0,22%	7,87%	8,95%	TAK	TAK
2027	4,25%	5,26%	6,27%	7,35%	TAK	TAK
2028	3,89%	5,26%	5,77%	6,85%	TAK	TAK
2029 ²	3,58%	4,98%	5,63%	6,71%	TAK	TAK
2030	3,61%	4,93%	3,88%	4,96%	TAK	TAK
2031	3,69%	4,73%	4,32%	5,40%	TAK	TAK
2032	2,96%	4,59%	4,09%	5,18%	TAK	TAK
2033	2,83%	4,54%	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2034	2,70%	4,51%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2035	3,87%	4,50%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2036	3,67%	4,54%	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2037	3,47%	4,64%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2038	3,27%	4,81%	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2039	3,07%	5,06%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2040	2,74%	5,35%	4,66%	4,66%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:	
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2026	50 313,20	50 313,20	35 509,60	1 267 440,19	1 267 440,19	1 235 065,20	124 400,00	124 400,00	103 252,00			
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 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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 ^x	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
2026	1 385 290,49	1 385 290,49	1 172 040,80	7 578 390,49	151 374,00	7 427 016,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 426 703,00	10 000,00	1 416 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	787 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie

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

dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 564 208,25	7 578 390,49	1 426 703,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				289 218,00	151 374,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 274 990,25	7 427 016,49	1 416 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				396 457,00	396 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				124 400,00	124 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	124 400,00	124 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				272 057,00	272 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	272 057,00	272 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				12 167 751,25	7 181 933,49	1 426 703,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				164 818,00	26 974,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan ogólny Miasta i Gminy Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2025	2026	118 818,00	16 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Partnerstwo Gmin Lubuska 9	UMiG Szlichtyngowa	2025	2029	46 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 002 933,25	7 154 959,49	1 416 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa p.poż Gminy Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	7 953 676,76	4 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Jędrzychowicach dz. nr 534,544 część 882	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	545 633,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	SIM Przebudowa drogi gminnej w m. Jędrzychowice (dz.522)	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	244 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont mostu i drogi Kowalewo - odbudowa po powodzi	UMiG Szlichtyngowa	2026	2027	1 845 879,00	429 176,00	1 416 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dostawa agregatu prądotwórczego i przyczepy do transportu agregatu w ramach "Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 w obszarze 2 Zabezpieczenie logistyczne i zapewnienie ciągłości dostaw,, -	UMiG Szlichtyngowa	2025	2026	104 550,00	104 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej po nieczynnej linii kolejowej -	UMiG Szlichtyngowa	2023	2026	1 309 194,49	1 123 233,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań	
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 025 093,49	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 374,00	
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 843 719,49	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 457,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 400,00	
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 400,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 057,00	
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 057,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 628 636,49
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 974,00
1.3.1.1	Plan ogólny Miasta i Gminy Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 974,00
1.3.1.2	Partnerstwo Gmin Lubuska 9	UMiG Szlichtyngowa	2025	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 571 662,49
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa p.poż Gminy Szlichtyngowa	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 848 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Jędrzychowicach dz. nr 534,544 część 882	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	SIM Przebudowa drogi gminnej w m. Jędrzychowice (dz.522)	UMiG Szlichtyngowa	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Remont mostu i drogi Kowalewo - odbudowa po powodzi	UMiG Szlichtyngowa	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 845 879,00
1.3.2.5	Dostawa agregatu prądowórczego i przyczepy do transportu agregatu w ramach "Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 w obszarze 2 Zabezpieczenie logistyczne i zapewnienie ciągłości dostaw,, -	UMiG Szlichtyngowa	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki rowerowej po nieczynnej linii kolejowej -	UMiG Szlichtyngowa	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 233,49

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2026-2040

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

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

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

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Szlichtyngowa została przygotowana na lata 2026-2040.

Założenia makroekonomiczne

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

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

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

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

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 5,78% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
subwencja ogólna	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dotacje bieżące	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Szlichtyngowa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 160 000,00 zł, co stanowi 100,74% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 240 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Górczyna	525/1, Górczyna	0,0807	60 000,00 zł	60 000,00 zł
Górczyna	525/2, Górczyna	0,0810	60 000,00 zł	60 000,00 zł
Górczyna	525/3, Górczyna	0,0801	60 000,00 zł	60 000,00 zł
Górczyna	525/4, Górczyna	0,0801	60 000,00 zł	60 000,00 zł
Suma				240 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2027 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Gola	208/1, Gola	0,1500	20 000,00 zł	20 000,00 zł
Górczyna	497/1, Górczyna (część działki)	0,6400	240 000,00 zł	240 000,00 zł
Dryżyna	130/6, Dryżyna	0,0916	25 767,08 zł	25 767,08 zł
Suma				285 767,08 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2028 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Gola	209/2, Gola	0,3244	20 000,00 zł	20 000,00 zł
Górczyna	497/1, Górczyna (część działki)	0,6400	240 000,00 zł	240 000,00 zł
Nowe Drzwce	172/1, Nowe Drzewce	0,2047	80 000,00 zł	80 000,00 zł
Kowalewo	8/1, Kowalewo	0,1012	28 467,56 zł	28 467,56 zł
Kowalewo	8/2, Kowalewo	0,0997	28 045,61 zł	28 045,61 zł
Kowalewo	8/3, Kowalewo	0,1059	29 789,67 zł	29 789,67 zł
Kowalewo	8/4, Kowalewo	0,1076	30 267,88 zł	30 267,88 zł
Suma				456 570,72 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2029 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Dryżyna	130/7, Dryżyna	0,1644	46 245,75 zł	46 245,75 zł
Kowalewo	101/2, Kowalewo	0,1153	32 433,89 zł	32 433,89 zł

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Suma				78 679,64 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 066 786,19 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Dotacje i środki na inwestycje planowane w 2026 roku.

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026
1	Cyberbezpieczny samorząd	Fundusze Europejskie Cyberbezpieczny samorząd	227 206,70 zł
2	Maluch +	KPO	94 000,00 zł
3	Ciepłe mieszkanie	WFOŚiGW	115 620,00 zł
4	Droga i most Kowalewo	Wojewoda Lubuski	329 176,00zł
5	Bezpieczeństwo Publiczne - budowa remiz	Polski Ład	4 250 000,00 zł
6	Ścieżka rowerowa II etap	Lubuska 9 - MF	946 233,49 zł
7	Zakup agregatu z przyczepką	Wojewoda Lubuski	104 550,00zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 1 316 703,00 zł na realizację zadania pn. Remont mostu i drogi Kowalewo - odbudowa po powodzi.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Szlichtyngowa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2040	30,00%	30,00%	40,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
inne	2028	—	50,00%	—
	2029	—	75,00%	—
	2030-2040	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Miasta i Gminy Szlichtyngowa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 18 316 204,22 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 3 094 359,37 zł. W latach 2027-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

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

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

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

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

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2026-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 976 980,10 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 858 043,00 zł;

2. przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków– 118 937,10 zł.

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

Wynik budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	38 912 881,61	42 889 861,71	-3 976 980,10
2027	36 090 424,08	35 390 424,08	700 000,00
2028	35 944 674,72	35 244 674,72	700 000,00
2029	36 560 451,64	35 860 451,64	700 000,00
2030	37 466 780,00	36 666 780,00	800 000,00
2031	38 403 449,00	37 503 449,00	900 000,00
2032	39 363 535,00	38 663 535,00	700 000,00
2033	40 347 623,00	39 647 623,00	700 000,00
2034	41 356 313,00	40 656 313,00	700 000,00
2035	42 390 222,00	41 190 222,00	1 200 000,00
2036	43 449 978,00	42 249 978,00	1 200 000,00
2037	44 536 228,00	43 336 228,00	1 200 000,00
2038	45 649 634,00	44 449 634,00	1 200 000,00
2039	46 790 875,00	45 590 875,00	1 200 000,00
2040	47 960 646,00	46 814 646,00	1 146 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 764 937,10 zł. Przychody Miasta i Gminy Szlichtyngowa w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 646 000,00 zł;
2. przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków– 118 937,10 zł.

W kolumnie „2025 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Miasta i Gminy. W planie budżetu Miasta i Gminy na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 7 846 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 3 200 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2035-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Szlichtyngowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	787 957,00	0,00	787 957,00
2027	700 000,00	0,00	700 000,00
2028	700 000,00	0,00	700 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	700 000,00	0,00	700 000,00
2030	800 000,00	0,00	800 000,00
2031	900 000,00	0,00	900 000,00
2032	700 000,00	0,00	700 000,00
2033	700 000,00	0,00	700 000,00
2034	700 000,00	0,00	700 000,00
2035	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00
2036	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00
2037	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00
2038	400 000,00	800 000,00	1 200 000,00
2039	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2040	0,00	1 146 000,00	1 146 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 9 187 957,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 046 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 44,57%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	13 046 000,00	29 269 659,00	44,57%
2027	12 346 000,00	30 993 428,08	39,83%
2028	11 646 000,00	32 054 753,72	36,33%
2029	10 946 000,00	32 561 612,64	33,62%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -750 429,80 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 296a ustawy o finansach publicznych, w latach 2024-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2026 jest dopuszczalne.

Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Szlichtyngowa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	32 603 795,42	33 354 225,22	-750 429,80	-631 492,70
2027	34 487 954,00	33 475 509,69	1 012 444,31	1 012 444,31
2028	35 488 104,00	34 355 928,00	1 132 176,00	1 132 176,00
2029	36 481 772,00	35 326 577,00	1 155 195,00	1 155 195,00
2030	37 466 780,00	36 226 761,00	1 240 019,00	1 240 019,00
2031	38 403 449,00	37 146 161,00	1 257 288,00	1 257 288,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2032	39 363 535,00	38 089 869,00	1 273 666,00	1 273 666,00
2033	40 347 623,00	39 032 900,00	1 314 723,00	1 314 723,00
2034	41 356 313,00	39 991 346,00	1 364 967,00	1 364 967,00
2035	42 390 222,00	40 953 877,00	1 436 345,00	1 436 345,00
2036	43 449 978,00	41 913 143,00	1 536 835,00	1 536 835,00
2037	44 536 228,00	42 872 330,00	1 663 898,00	1 663 898,00
2038	45 649 634,00	43 825 493,00	1 824 141,00	1 824 141,00
2039	46 790 875,00	44 763 127,00	2 027 748,00	2 027 748,00
2040	47 960 646,00	45 702 973,00	2 257 673,00	2 257 673,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,26%	7,87%	TAK	8,95%	TAK
2027	4,25%	6,27%	TAK	7,35%	TAK
2028	3,89%	5,77%	TAK	6,85%	TAK
2029	3,58%	5,63%	TAK	6,71%	TAK
2030	3,61%	3,88%	TAK	4,96%	TAK
2031	3,69%	4,32%	TAK	5,40%	TAK
2032	2,96%	4,09%	TAK	5,18%	TAK
2033	2,83%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2034	2,70%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2035	3,87%	4,79%	TAK	4,79%	TAK
2036	3,67%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2037	3,47%	4,62%	TAK	4,62%	TAK
2038	3,27%	4,58%	TAK	4,58%	TAK
2039	3,07%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2040	2,74%	4,66%	TAK	4,66%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Informacje dodatkowe

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