

**Uchwała Nr XXI/185/2025**  
**Rady Gminy Bukowina Tatrzańska**  
**z dnia 30.12.2025 roku**

**w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bukowina Tatrzańska**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1483) Rada Gminy Bukowina Tatrzańska uchwala co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Bukowina Tatrzańska na lata 2026-2032, w tym prognozę długu na lata 2026-2033, zgodnie z tabelą „Wieloletnia Prognoza Finansowa”.

**§ 2**

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2029.

**§ 3**

Przyjmuje się objaśnienia wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy Bukowina Tatrzańska do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 8 500 000 zł.

**§ 5**

Upoważnia się Wójta Gminy Bukowina Tatrzańska do przekazania Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bukowina Tatrzańska uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w paragrafie 4.

**§ 6**

Traci moc uchwała Nr IX/86/2024 Rady Gminy Bukowina Tatrzańska z dnia 18 grudnia 2024 z późniejszymi zmianami w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bukowina Tatrzańska.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

**§ 8**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bukowina Tatrzańska.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXI/185/2025  
z dnia 2025-12-30

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2026             | 140 190 439,12              | 110 867 892,83               | 30 992 640,00                                                                 | 2 776 467,00                                                                | 28 568 312,00       | 7 295 552,38                                                              | 41 234 921,45                           | 19 400 000,00              | 29 322 546,29                  | 0,00                              | 29 322 546,29                                              |
| 2027             | 158 200 000,00              | 118 000 000,00               | 32 550 600,00                                                                 | 3 540 400,00                                                                | 29 210 600,00       | 9 050 400,00                                                              | 43 648 000,00                           | 20 600 500,00              | 40 200 000,00                  | 0,00                              | 40 200 000,00                                              |
| 2028             | 126 200 000,00              | 119 800 000,00               | 32 780 400,00                                                                 | 3 600 900,00                                                                | 29 760 800,00       | 9 270 600,00                                                              | 44 387 300,00                           | 20 090 500,00              | 6 400 000,00                   | 0,00                              | 6 400 000,00                                               |
| 2029             | 126 300 000,00              | 121 100 000,00               | 32 930 400,00                                                                 | 3 690 900,00                                                                | 30 320 800,00       | 9 500 300,00                                                              | 44 657 600,00                           | 20 590 700,00              | 5 200 000,00                   | 0,00                              | 5 200 000,00                                               |
| 2030             | 129 300 000,00              | 122 000 000,00               | 33 100 700,00                                                                 | 3 780 100,00                                                                | 30 900 800,00       | 9 730 800,00                                                              | 44 487 600,00                           | 21 100 400,00              | 7 300 000,00                   | 0,00                              | 7 300 000,00                                               |
| 2031             | 130 900 000,00              | 123 300 000,00               | 33 550 200,00                                                                 | 3 870 600,00                                                                | 31 490 300,00       | 9 970 000,00                                                              | 44 418 900,00                           | 21 600 900,00              | 7 600 000,00                   | 0,00                              | 7 600 000,00                                               |
| 2032             | 126 650 000,00              | 117 700 000,00               | 33 960 000,00                                                                 | 3 960 400,00                                                                | 25 100 500,00       | 10 200 200,00                                                             | 44 478 900,00                           | 22 100 900,00              | 8 950 000,00                   | 0,00                              | 8 950 000,00                                               |
| 2033             | 127 150 000,00              | 118 100 000,00               | 34 360 000,00                                                                 | 3 960 400,00                                                                | 25 100 500,00       | 10 200 200,00                                                             | 44 478 900,00                           | 22 100 900,00              | 9 050 000,00                   | 0,00                              | 9 050 000,00                                               |

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

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

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

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |              |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |              |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:       |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |              |
| 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             | 158 648 439,12              | 104 500 204,61               | 48 578 506,80                                | 750 000,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 320 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 54 148 234,51                  | 54 148 234,51                                                                   | 1 388 000,00 |
| 2027             | 155 200 000,00              | 105 500 000,00               | 49 800 000,00                                | 750 000,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 2 211 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 49 700 000,00                  | 49 700 000,00                                                                   | 0,00         |
| 2028             | 123 200 000,00              | 106 290 365,00               | 50 700 000,00                                | 750 000,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 1 909 500,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 16 909 635,00                  | 16 909 635,00                                                                   | 0,00         |
| 2029             | 123 200 000,00              | 107 249 755,00               | 51 300 000,00                                | 750 000,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 1 608 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 15 950 245,00                  | 15 950 245,00                                                                   | 0,00         |
| 2030             | 126 200 000,00              | 109 624 655,00               | 52 600 000,00                                | 750 000,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 1 296 450,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 16 575 345,00                  | 16 575 345,00                                                                   | 0,00         |
| 2031             | 127 500 000,00              | 111 519 725,00               | 53 800 000,00                                | 750 000,00                                 | 0,00                                                                                                                   | 984 900,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 15 980 275,00                  | 15 980 275,00                                                                   | 0,00         |
| 2032             | 123 250 000,00              | 112 533 672,00               | 54 400 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 643 200,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 716 328,00                  | 10 716 328,00                                                                   | 0,00         |
| 2033             | 124 150 000,00              | 113 420 000,00               | 55 600 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 301 500,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 730 000,00                  | 10 730 000,00                                                                   | 0,00         |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 2026             | -18 458 000,00             | 0,00                                                                                                                        | 20 000 000,00                  | 20 000 000,00                                                 | 18 458 000,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 3 000 000,00               | 3 000 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 3 000 000,00               | 3 000 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 3 100 000,00               | 3 100 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 3 100 000,00               | 3 100 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 3 400 000,00               | 3 400 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 3 400 000,00               | 3 400 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 3 000 000,00               | 3 000 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | 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> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 542 000,00                  | 1 542 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 000 000,00                  | 3 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 000 000,00                  | 3 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 100 000,00                  | 3 100 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 100 000,00                  | 3 100 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 400 000,00                  | 3 400 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 400 000,00                  | 3 400 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 3 000 000,00                  | 3 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        |                                                                           |               |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |               |
|                  |                                                                                                      | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                                                                               |                                                        |                          |        |                                                                           |               |
| Lp               | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2                                                       | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1    | 7.1                                                                       | 7.2           |
| 2026             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 22 000 000,00            | 0,00   | 6 367 688,22                                                              | 6 367 688,22  |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 19 000 000,00            | 0,00   | 12 500 000,00                                                             | 12 500 000,00 |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 16 000 000,00            | 0,00   | 13 509 635,00                                                             | 13 509 635,00 |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 12 900 000,00            | 0,00   | 13 850 245,00                                                             | 13 850 245,00 |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 9 800 000,00             | 0,00   | 12 375 345,00                                                             | 12 375 345,00 |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 400 000,00             | 0,00   | 11 780 275,00                                                             | 11 780 275,00 |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 000 000,00             | 0,00   | 5 166 328,00                                                              | 5 166 328,00  |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 4 680 000,00                                                              | 4 680 000,00  |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 1,80%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,86%                                                                                                                                                           | 10,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 4,78%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,61%                                                                                                                                                          | 10,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 4,44%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,95%                                                                                                                                                          | 11,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,58%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 4,22%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,85%                                                                                                                                                          | 11,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 4,58%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,18%                                                                                                                                                          | 11,42%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,43%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 4,53%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,26%                                                                                                                                                          | 11,78%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,78%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 3,76%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,40%                                                                                                                                                           | 11,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 3,06%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,62%                                                                                                                                                           | 11,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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                                                       |
| 2026             | 523 958,38                                                                                                                                     | 523 958,38                                                                                                                                                                      | 461 166,57                                    | 5 000 000,00                                                                                                                        | 5 000 000,00                                                                                                                    | 5 000 000,00                                  | 943 986,16                                                                                                                                     | 943 986,16                                                                                                                                 | 855 428,71                                                    |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 8 400 000,00                                                                                                                        | 8 400 000,00                                                                                                                    | 0,00                                          | 1 089 186,34                                                                                                                                   | 120 228,53                                                                                                                                 | 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                                                          |

| 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 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                                                                                                                                                             |
| 2026             | 5 000 000,00                                                                                                                        | 5 000 000,00                                                                                                                    | 5 000 000,00                                                  | 69 958 203,38                                                        | 20 162 968,87 | 49 795 234,51 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 29 833 830,87                                                                                                                       | 29 833 830,87                                                                                                                   | 29 833 830,87                                                 | 43 716 585,08                                                        | 2 654 304,21  | 41 062 280,87 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 1 073 805,45                                                         | 1 073 805,45  | 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                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |            | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:     |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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             | 1 342 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 500 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 500 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 600 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 600 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXI/185/2025  
z dnia 2025-12-30

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca                         | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027    | Limit 2028   | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                   | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                                                   |                  |      | 178 368 127,08           | 69 958 203,38 | 43 716 585,08 | 1 073 805,45 | 0,00       | 114 748 593,91   |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                                   |                  |      | 36 812 370,19            | 20 162 968,87 | 2 654 304,21  | 1 073 805,45 | 0,00       | 23 891 078,53    |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                  |      | 141 555 756,89           | 49 795 234,51 | 41 062 280,87 | 0,00         | 0,00       | 90 857 515,38    |
| 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: |                                                                   |                  |      | 48 643 397,05            | 5 943 986,16  | 30 923 017,21 | 0,00         | 0,00       | 36 867 003,37    |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                                   |                  |      | 3 299 793,80             | 943 986,16    | 1 089 186,34  | 0,00         | 0,00       | 2 033 172,50     |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa w sieci komputerowej                                                                                                                                                                         | URZĄD GMINY                                                       | 2024             | 2026 | 779 087,27               | 160 294,50    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 160 294,50       |
| 1.1.1.2 | Małopolski program wspierania uczniów - pomoc uczniom                                                                                                                                                                                          | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ                  | 2024             | 2026 | 139 744,00               | 57 723,38     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 57 723,38        |
| 1.1.1.3 | Utworzenie Centrum Rozwoju Cyfrowego w Gminied Bukowina Tatrzańska - Kluby Rozwoju Cyfrowego                                                                                                                                                   | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ                  | 2025             | 2027 | 471 275,00               | 181 500,00    | 90 750,00     | 0,00         | 0,00       | 272 250,00       |
| 1.1.1.4 | Utworzenie Lokalnego Ośrodka Wiedzy Edukacji w Bukowinie Tatrzańskiej -                                                                                                                                                                        | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ                  | 2025             | 2027 | 285 000,00               | 45 055,00     | 136 202,09    | 0,00         | 0,00       | 181 257,09       |
| 1.1.1.5 | Zadanie Erasmus+ - Wymiana edukacja                                                                                                                                                                                                            | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW WARSZAWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ | 2025             | 2027 | 250 890,25               | 97 528,25     | 150 322,00    | 0,00         | 0,00       | 247 850,25       |
| 1.1.1.6 | Podhalański Inkubator Edukacyjny Edukacja Włączająca - Podnoszenie jakości nauczania dzieci w SP z terenu gminy Bukowina Tatrzańska                                                                                                            | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ                  | 2025             | 2027 | 825 228,53               | 192 381,25    | 542 747,28    | 0,00         | 0,00       | 735 128,53       |
| 1.1.1.7 | Podhalański Inkubator edukacyjny Kształcenie Ogólne - Podnoszenie jakości kształcenia w SP z terenuGminy Bukowina Tatrzańska                                                                                                                   | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ                  | 2025             | 2027 | 548 568,75               | 209 503,78    | 169 164,97    | 0,00         | 0,00       | 378 668,75       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                  |      | 45 343 603,25            | 5 000 000,00  | 29 833 830,87 | 0,00         | 0,00       | 34 833 830,87    |
| 1.1.2.1 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w agromelacji Bukowina Tatrzańska - miejscowość Białka Tatrzańska - Ochrona środowiska                                                                                                                     | URZĄD GMINY                                                       | 2024             | 2027 | 32 564 391,86            | 5 000 000,00  | 17 054 619,48 | 0,00         | 0,00       | 22 054 619,48    |
| 1.1.2.2 | Poprawa efektywności energetycznej 4 budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Bukowina Tatrzańska - Wymiana źródeł ciepła poprawa efektywności energetycznej szkół                                                                         | URZĄD GMINY                                                       | 2024             | 2027 | 12 779 211,39            | 0,00          | 12 779 211,39 | 0,00         | 0,00       | 12 779 211,39    |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                           | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca        | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027    | Limit 2028   | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                       |                                                  | Od               | Do   |                          |               |               |              |            |                  |
| 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                                                                                                      |                                                  |                  |      | 129 724 730,03           | 64 014 217,22 | 12 793 567,87 | 1 073 805,45 | 0,00       | 77 881 590,54    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                     |                                                  |                  |      | 33 512 576,39            | 19 218 982,71 | 1 565 117,87  | 1 073 805,45 | 0,00       | 21 857 906,03    |
| 1.3.1.1  | Koszty ogrzewania budynków                                                                                                                                                                            | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 203 648,64               | 186 677,92    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 186 677,92       |
| 1.3.1.2  | Dowóz uczniów do szkół                                                                                                                                                                                | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ | 2025             | 2026 | 750 000,00               | 400 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 400 000,00       |
| 1.3.1.3  | Konserwacja i remont oświetlenia ulicznego - utrzymanie zasobów gminy poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w zakresie konserwacji oświetlenia ulicznego na terenie gminy                            | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 690 000,00               | 370 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 370 000,00       |
| 1.3.1.4  | Nadzór nad programami komputerowymi                                                                                                                                                                   | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 241 380,00               | 120 560,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 120 560,00       |
| 1.3.1.5  | Nadzór nad programi komputerowymi                                                                                                                                                                     | GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY                          | 2025             | 2026 | 369,22                   | 369,22        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 369,22           |
| 1.3.1.6  | Obsługa strony internetowej gminy                                                                                                                                                                     | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 22 400,00                | 10 455,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 10 455,00        |
| 1.3.1.7  | Odbiór ścieków                                                                                                                                                                                        | GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY                          | 2026             | 2028 | 2 471 068,31             | 738 005,40    | 802 876,80    | 930 186,11   | 0,00       | 2 471 068,31     |
| 1.3.1.8  | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Bukowina Tatrzańska                                                      | URZĄD GMINY                                      | 2026             | 2027 | 6 929 388,00             | 6 351 939,00  | 577 449,00    | 0,00         | 0,00       | 6 929 388,00     |
| 1.3.1.9  | Opłaty za czynsz dzierżawny terenu przepompowni ścieków                                                                                                                                               | GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY                          | 2026             | 2028 | 37 839,97                | 12 605,76     | 12 613,32     | 12 620,89    | 0,00       | 37 839,97        |
| 1.3.1.10 | Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy - w ramach umów wieloletnich - zapewnienie trwałego procesu zrównoważonego rozwoju i stworzenie podstaw zasad kształtowania ładu | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 1 300 000,00             | 650 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 650 000,00       |
| 1.3.1.11 | Oświetlenie uliczne - utrzymanie zasobów gminy, poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i komfortu życia mieszkańców w zakresie oświetlenia ulicznego na terenie gminy                                 | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 2 053 171,00             | 1 090 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 1 090 000,00     |
| 1.3.1.12 | Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Bukowina Tatrzańska                                                                                                                                    | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2028 | 435 454,24               | 108 863,56    | 108 853,56    | 108 853,56   | 0,00       | 326 570,68       |
| 1.3.1.13 | Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Oświata                                                                                                                                                      | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ | 2025             | 2028 | 80 000,00                | 20 000,00     | 20 000,00     | 20 000,00    | 0,00       | 60 000,00        |
| 1.3.1.14 | Usługi pocztowe                                                                                                                                                                                       | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                        | 2025             | 2026 | 46 000,00                | 26 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 26 000,00        |
| 1.3.1.15 | Usługi pocztowe                                                                                                                                                                                       | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 750 843,00               | 370 843,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 370 843,00       |
| 1.3.1.16 | Utrzymanie chodników (ZUD) w ciągu drogi wojewódzkiej nr 960 na odcinku o łącznej długości 3,668 km.                                                                                                  | URZĄD GMINY                                      | 2022             | 2026 | 377 430,00               | 58 900,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 58 900,00        |
| 1.3.1.17 | Utrzymanie i remonty dróg - poprawa knfortu i bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego                                                                                                               | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 6 550 000,00             | 3 600 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 3 600 000,00     |
| 1.3.1.18 | Zakup materiałów biurowych                                                                                                                                                                            | URZĄD GMINY                                      | 2025             | 2026 | 152 800,00               | 80 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 80 000,00        |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                           | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca               | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027    | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                       |                                                         | Od               | Do   |                          |               |               |            |            |                  |
| 1.3.1.19 | Zakup opału do budnków oświatowych                                                                                                                                    | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W BUKOWINIE TATRZAŃSKIEJ        | 2025             | 2026 | 2 067 332,00             | 967 332,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 967 332,00       |
| 1.3.1.20 | Zakup środków czystości                                                                                                                                               | URZĄD GMINY                                             | 2025             | 2026 | 50 000,00                | 26 000,00     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 26 000,00        |
| 1.3.1.21 | Opłata za czynsz dzierżawny w m. Groń Wody Polskie - oczyszczanie miast i wsi                                                                                         | GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY                                 | 2025             | 2028 | 899,56                   | 175,35        | 191,19        | 222,89     | 0,00       | 589,43           |
| 1.3.1.22 | Ubezpieczenie mienia - ochrona mienia                                                                                                                                 | GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY                                 | 2025             | 2027 | 56 424,00                | 28 212,00     | 28 212,00     | 0,00       | 0,00       | 56 424,00        |
| 1.3.1.23 | Ubezpieczenie mienia - ochrona mienia                                                                                                                                 | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                               | 2025             | 2028 | 7 688,00                 | 1 922,00      | 1 922,00      | 1 922,00   | 0,00       | 5 766,00         |
| 1.3.1.24 | Świadczenie usług transportowych na liniach użyteczności publicznej - Polepszenie życia mieszkańców                                                                   | URZĄD GMINY                                             | 2025             | 2026 | 2 200 000,00             | 1 100 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 100 000,00     |
| 1.3.1.25 | Przeglądy wentylacji i klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy Bukowina Tatrzańska - Porawa bezpieczeństwa BHP                                                            | URZĄD GMINY                                             | 2025             | 2027 | 41 000,00                | 14 000,00     | 13 000,00     | 0,00       | 0,00       | 27 000,00        |
| 1.3.1.26 | Dostawa oleju opałowego do Centrum Rekreacji i Sportu w Białce Tatrzańskiej - ogrzewanie centrum sportu                                                               | GMINNE CENTRUM REKREACJI I SPORTU W BIAŁCE TATRZAŃSKIEJ | 2025             | 2026 | 319 000,00               | 189 000,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 189 000,00       |
| 1.3.1.27 | Dostawa energii elektrycznej - poprawa bezpieczeństwa                                                                                                                 | URZĄD GMINY                                             | 2025             | 2026 | 1 891 900,45             | 919 450,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 919 450,00       |
| 1.3.1.28 | Remont drogi gminnej w miejscowości Czarna Góra - Poprawa jakości życia mieszkańców                                                                                   | URZĄD GMINY                                             | 2025             | 2026 | 3 469 200,00             | 1 500 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 500 000,00     |
| 1.3.1.29 | Opracowanie strategii Rozwoju Gminy Bukowina Tatrzańska do 2030 roku - Opracowanie projektu strategii Gminy zg z art 10 ustawy z dn 08.03.1990r o samorządzie gminnym | URZĄD GMINY                                             | 2025             | 2026 | 52 890,00                | 52 890,00     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 52 890,00        |
| 1.3.1.30 | Sporządzenie projektu plany ogólnego Gminy Bukowina Tatrzańska - Sporządzenie prac planistycznych Gminy Bukowina Tatrzańska                                           | URZĄD GMINY                                             | 2025             | 2026 | 264 450,00               | 224 782,50    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 224 782,50       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                   |                                                         |                  |      | 96 212 153,64            | 44 795 234,51 | 11 228 450,00 | 0,00       | 0,00       | 56 023 684,51    |
| 1.3.2.1  | Budowa gminnego kompleksu oświatowo-sportowego przy Szkole Podstawowej w Bukowinie Tatrzańskiej                                                                       | URZĄD GMINY                                             | 2022             | 2027 | 22 755 000,00            | 10 249 750,00 | 11 139 950,00 | 0,00       | 0,00       | 21 389 700,00    |
| 1.3.2.2  | Budowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Białka Tatrzańska -                                                                                                | Urząd Gminy                                             | 2022             | 2026 | 43 167 461,11            | 20 504 546,29 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 20 504 546,29    |
| 1.3.2.3  | Pełnienie funkcji inspektora nadzoru - Budowa oczyszczalni ścieków w Białce Tatrzańskiej - Ochrona środowiska                                                         | URZĄD GMINY                                             | 2023             | 2026 | 280 000,00               | 180 000,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 180 000,00       |
| 1.3.2.4  | Pełnienie funkcji inspektora nadzoru - Gminny kompleks oświatowo-sportowego przy Szkole Podstawowej w Bukowinie Tatrzańskiej                                          | URZĄD GMINY                                             | 2023             | 2027 | 160 000,00               | 71 500,00     | 88 500,00     | 0,00       | 0,00       | 160 000,00       |
| 1.3.2.5  | Dokumentacja projektowa -Budowa drogi gminnej prowadzonej wzdłuż zachodniego brzegu potoku Czerwinka w Białce Tatrzańskiej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców       | URZĄD GMINY                                             | 2023             | 2026 | 346 860,00               | 346 860,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 346 860,00       |
| 1.3.2.6  | Wykonanie dokumenacja projektowej potoku Czerwinka w Białce Tatrzańskiej do planowanego ronada - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców                                   | URZĄD GMINY                                             | 2023             | 2026 | 60 270,00                | 60 270,00     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 60 270,00        |
| 1.3.2.7  | Budowa I etapu kanalizacji sanitarnej w Białce Tatrzańskiej wraz z rozbudową drogi nr K420046 Nowa Biała-Białka, ul. Grapa i Pod Grapą" - Ochrona środowiska          | URZĄD GMINY                                             | 2024             | 2026 | 26 283 967,09            | 10 356 772,34 | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 10 356 772,34    |
| 1.3.2.8  | Prace modernizacyjne ogrodzenia Kościoła Parafialnego p.w.Św. Sebastiana w Jurgowie - Odbudowa zabytków                                                               | URZĄD GMINY                                             | 2024             | 2026 | 130 000,00               | 130 000,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 130 000,00       |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                             | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1.3.2.9  | Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego dla zadania pn: Budowa I etapu kanalizacji sanitarnej w Białce Tatrzańskiej wraz z rozbudową drogi nr K 420046 Nowa Biała - Białka ul. Grapa i Pod Grapą - ochrona środowiska                       | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 270 600,00               | 153 960,94   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 153 960,94       |
| 1.3.2.10 | Wykonanie dokumentacji projektowej windy os.w SP w Bukowinie Tatr. wraz z dokonaniem zgłoszenia robót w celu uzyskania decyzji o pozwoleniu na budowę. - Dostosowanie budynku szkoły do wymagań ustatulonych obowiązującymi przepisami.                 | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 72 000,00                | 72 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 72 000,00        |
| 1.3.2.11 | Wykonanie dokumentacji projektowej windy osobowej w SP w Leśnicy Groniu wraz z dokonaniem skutecznego zgłoszenia robót w celu uzyskania decyzji o pozwoleniu na budowę - Dostosowanie budynku szkoły do wymagań ustatulonych obowiązującymi przepisami. | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 62 000,00                | 62 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 62 000,00        |
| 1.3.2.12 | Wykonanie dokumentacji projektowej rozbu.nadbud.przebud.remontu budynku mieszczącego Ośrodek Zdrowia przy u.Szkolnej w Leśnicy - Poprawa jakości budynku i dostosowanie do aktualnych wymogów                                                           | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 109 470,00               | 93 049,50    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 93 049,50        |
| 1.3.2.13 | Budowa kanalizacji sanitarnej w Bukowinie Tatrzańskiej przy ul. Długiej - Budowa kanalizacji sanitarnej w Bukowinie Tatrzańskiej przy ul. Długiej                                                                                                       | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 246 738,28               | 246 738,28   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 246 738,28       |
| 1.3.2.14 | Budowa kanalizacji sanitarnej w Groniu Jana Pawła II - Budowa kanalizacji sanitarnej w Groniu Jana Pawła II                                                                                                                                             | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 877 550,84               | 877 550,84   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 877 550,84       |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi w Rzepiskach Potok grocholów budowa w pasie drogowym oświetlenia ulicznego - Przebudowa drogi w Rzepiskach Potok grocholów budowa w pasie drogowym oświetlenia ulicznego                                                               | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 361 594,32               | 361 594,32   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 361 594,32       |
| 1.3.2.16 | Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko orlik w Jurgowie - Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko orlik w Jurgowie                                                                                                                         | URZĄD GMINY                               | 2025             | 2026 | 1 028 642,00             | 1 028 642,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 028 642,00     |

## UZASADNIENIE

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowina Tatrzańska na lata 2026-2033**

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowina Tatrzańska jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bukowina Tatrzańska 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 przewidywanym wykonaniem budżetu Gminy Bukowina Tatrzańska na dzień przyjęcia uchwały.

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 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bukowina Tatrzańska została przygotowana na lata 2026-2033.

### **1. Dochody**

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

## **1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bukowina Tatrzańska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Bukowina Tatrzańska, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 19 400 000,00 zł, co stanowi 100,92% 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.

### **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.

## **1.2. Dochody majątkowe**

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

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości

29 322 546,29 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033 w łącznej kwocie 84 700 000,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bukowina Tatrzańska 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Bukowina Tatrzańska wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 48 578 506,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 6 320 937,90 zł. W latach 2027-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Bukowina Tatrzańska planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

### 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.

**W WPF uwzględniono fakt, że w roku 2025 nie zaciągnięto kredytu zaplanowanego w budżecie Gminy Bukowina Tatrzańska w wysokości 15.000.000zł. Natomiast przewidziano możliwość wzięcia kredytu w budżecie gminy na rok 2026 w kwocie 20.000.000zł najwcześniej w drugiej połowie listopada 2026 r.**

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 prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowina Tatrzańska na lata 2026-2033.

## 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 -18 458 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 18 458 000,00 zł;

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

### Wynik budżetu Gminy Bukowina Tatrzańska

| Rok  | Dochody [zł]   | Wydatki [zł]   | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2026 | 140 190 439,12 | 158 648 439,12 | -18 458 000,00     |
| 2027 | 158 200 000,00 | 155 200 000,00 | 3 000 000,00       |
| 2028 | 126 200 000,00 | 123 200 000,00 | 3 000 000,00       |
| 2029 | 126 300 000,00 | 123 200 000,00 | 3 100 000,00       |
| 2030 | 129 300 000,00 | 126 200 000,00 | 3 100 000,00       |
| 2031 | 130 900 000,00 | 127 500 000,00 | 3 400 000,00       |
| 2032 | 126 650 000,00 | 123 250 000,00 | 3 400 000,00       |
| 2033 | 127 150 000,00 | 124 150 000,00 | 3 000 000,00       |

## 4. Przychody

W roku 2026 zaplanowano przychody w wysokości 20.000.000 zł, w tym na pokrycie planowanego deficytu wysokości 18.458.000 zł

Planowane do zaciągnięcia pożyczki i kredyty w wysokości 20.000.000 zł w roku 2026 w miesiącu listopadzie/grudniu.

## 5. Rozchody.

W 2026 roku planuje się rozchody w wysokości 1.542.000 zł.

Spłatę długu zaplanowano w łącznej wysokości 1.542.000 zł, na podstawie zaciągniętych

w roku 2016 pożyczki w WFOŚiGW w Krakowie oraz zaciągniętych w roku 2018, 2019 i 2020 kredytów jak i również zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2026.

Rozchody na lata następne planuje się w wysokości spłaty rat pożyczki zaciągniętej w roku 2016 oraz zaciągniętych kredytów w latach 2018-2020, zgodnie z zawartymi umowami o zaciągnięciu pożyczki oraz kredytu jak i również planowane do zaciągnięcia pożyczki i kredyty w roku 2026.

Rok 2033 jest ostatnim rokiem w którym występuje spłata zaplanowanych zobowiązań dłużnych.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### **Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bukowina Tatrzańska**

| <b>Rok</b> | <b>Zobowiązanie historyczne<br/>[zł]</b> | <b>Zobowiązanie planowane<br/>[zł]</b> | <b>Zobowiązania razem [zł]</b> |
|------------|------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| 2026       | 1 342 000,00                             | 200 000,00                             | 1 542 000,00                   |
| 2027       | 500 000,00                               | 2 500 000,00                           | 3 000 000,00                   |
| 2028       | 500 000,00                               | 2 500 000,00                           | 3 000 000,00                   |
| 2029       | 600 000,00                               | 2 500 000,00                           | 3 100 000,00                   |
| 2030       | 600 000,00                               | 2 500 000,00                           | 3 100 000,00                   |
| 2031       | 0,00                                     | 3 400 000,00                           | 3 400 000,00                   |
| 2032       | 0,00                                     | 3 400 000,00                           | 3 400 000,00                   |
| 2033       | 0,00                                     | 3 000 000,00                           | 3 000 000,00                   |

## **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bukowina Tatrzańska na lata 2026-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 3 542 000,00 zł. W roku 2025 nie został zaciągnięty zaplanowany na ten rok kredyt w wysokości 15.000.000 zł. Natomiast w roku 2026 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 20.000.000,00 zł i wówczas kwota długu na koniec 2026r wyniesie 22.000.000,00 zł

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 21,24%.

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

| <b>Rok</b> | <b>Planowana kwota długu na<br/>koniec roku [zł]</b> | <b>Podstawa wskaźnika* [zł]</b> | <b>Relacja</b> |
|------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|
| 2026       | 22 000 000,00                                        | 103 572 340,45                  | 21,24%         |
| 2027       | 19 000 000,00                                        | 108 949 600,00                  | 17,44%         |
| 2028       | 16 000 000,00                                        | 110 529 400,00                  | 14,48%         |
| 2029       | 12 900 000,00                                        | 111 599 700,00                  | 11,56%         |

\*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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Bukowina Tatrzańska zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Bukowina Tatrzańska

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2026 | 110 867 892,83       | 104 500 204,61       | 6 367 688,22                 | 6 367 688,22                                       |
| 2027 | 118 000 000,00       | 105 500 000,00       | 12 500 000,00                | 12 500 000,00                                      |
| 2028 | 119 800 000,00       | 106 290 365,00       | 13 509 635,00                | 13 509 635,00                                      |
| 2029 | 121 100 000,00       | 107 249 755,00       | 13 850 245,00                | 13 850 245,00                                      |
| 2030 | 122 000 000,00       | 109 624 655,00       | 12 375 345,00                | 12 375 345,00                                      |
| 2031 | 123 300 000,00       | 111 519 725,00       | 11 780 275,00                | 11 780 275,00                                      |
| 2032 | 117 700 000,00       | 112 533 672,00       | 5 166 328,00                 | 5 166 328,00                                       |
| 2033 | 118 100 000,00       | 113 420 000,00       | 4 680 000,00                 | 4 680 000,00                                       |

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Bukowina Tatrzańska 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 | 1,80%                                              | 10,22%                                                   | TAK                                                              | 12,22%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 4,78%                                              | 10,02%                                                   | TAK                                                              | 12,02%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 4,44%                                              | 11,57%                                                   | TAK                                                              | 13,58%                                                      | TAK                                                                |
| 2029 | 4,22%                                              | 11,02%                                                   | TAK                                                              | 13,02%                                                      | TAK                                                                |
| 2030 | 4,58%                                              | 11,42%                                                   | TAK                                                              | 13,43%                                                      | TAK                                                                |
| 2031 | 4,53%                                              | 11,78%                                                   | TAK                                                              | 13,78%                                                      | TAK                                                                |
| 2032 | 3,76%                                              | 11,51%                                                   | TAK                                                              | 13,51%                                                      | TAK                                                                |
| 2033 | 3,06%                                              | 11,02%                                                   | TAK                                                              | 11,02%                                                      | TAK                                                                |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bukowina Tatrzańska 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”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.