BURMISTRZ MIASTA
NIESZAWA

**ZARZĄDZENIE NR 69/2026**
**BURMISTRZA MIASTA NIESZAWA**

z dnia 12 listopada 2026 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2026 r. poz. 662 ze zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2026 r. poz. 1447) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej Nieszawa oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2026 roku.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty, a także poprzez zamieszczenie jego treści na stronie internetowej www.nieszawa.rbip.mojregion.info.

Burmistrz
Beata Podlewska

Załącznik do zarządzenia nr 69/2026

Burmistrza Miasta Nieszawa

z dnia 12 listopada 2026 r.

**UCHWAŁA NR**
**Rady Miejskiej Nieszawa**
**z dnia .....**
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

**§ 3.** Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4.** 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Nieszawa do zaciągania zobowiązań:

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

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

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

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Nieszawa.

**§ 6.** Traci moc Uchwała nr XXIV-150/25 Rady Miejskiej Nieszawa z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2026-2041 ze zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty, a także poprzez zamieszczenie jej treści na stronie internetowej www.nieszawa.rbip.mojregion.info.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....
Rady Miejskiej Nieszawa z dnia .....

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem [X] | z tego: | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Dochody bieżące [X] | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe [X] | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [X 3)] | pozostałe dochody bieżące [4)] | w tym: | | ze sprzedaży majątku [X] | 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 |
| Wykonanie 2020 | 10 080 480,81 | 9 577 884,41 | 1 833 001,00 | 3 629,06 | 1 334 653,00 | 3 168 440,24 | 3 238 161,11 | 923 443,18 | 502 596,40 | 0,00 | 500 000,00 |
| Wykonanie 2021 | 11 411 746,04 | 10 556 607,57 | 2 279 309,00 | 3 000,00 | 1 616 834,00 | 3 236 644,05 | 3 420 820,52 | 1 250 000,00 | 855 138,47 | 153 517,76 | 701 620,71 |
| Wykonanie 2022 | 19 510 853,68 | 16 392 944,08 | 5 206 957,57 | 9 424,26 | 1 384 156,00 | 5 339 700,46 | 1 146 114,60 | 1 146 114,60 | 3 117 909,60 | 1 115 500,00 | 2 002 409,60 |
| Wykonanie 2023 | 15 051 773,28 | 13 192 138,80 | 2 409 976,00 | 24 176,00 | 1 557 996,00 | 2 149 885,03 | 7 050 105,77 | 1 331 970,00 | 1 859 634,48 | 157 313,02 | 1 859 634,48 |
| Wykonanie 2024 | 21 925 235,12 | 13 530 895,44 | 3 243 715,00 | 21 048,00 | 3 236 666,00 | 2 498 649,02 | 4 530 817,42 | 1 303 328,13 | 8 394 339,68 | 28 990,00 | 8 363 700,53 |
| Wykonanie 2025 | 21 701 020,04 | 13 890 993,01 | 5 719 262,39 | 161 783,63 | 1 492 036,07 | 2 475 428,73 | 4 042 482,19 | 1 225 250,22 | 7 810 027,03 | 359 210,00 | 7 449 088,36 |
| Plan 3 kw. 2026 | 24 262 396,69 | 15 865 100,38 | 5 644 667,00 | 36 905,00 | 2 043 078,00 | 2 706 833,38 | 5 433 617,00 | 1 572 199,00 | 8 397 296,31 | 100 000,00 | 8 294 827,31 |
| Wykonanie 2026 | 24 460 577,22 | 16 063 280,91 | 5 644 667,00 | 36 905,00 | 2 043 078,00 | 2 875 003,91 | 5 463 627,00 | 1 572 199,00 | 8 397 296,31 | 100 000,00 | 8 294 827,31 |
| 2027 | 17 835 365,77 | 13 707 467,70 | 5 896 670,00 | 48 770,00 | 1 917 987,00 | 1 352 747,71 | 4 491 292,99 | 1 535 827,85 | 4 127 898,07 | 70 000,00 | 4 055 898,07 |
| 2028 | 13 918 629,00 | 13 598 629,00 | 6 049 983,00 | 50 038,00 | 1 967 855,00 | 1 387 919,00 | 4 142 834,00 | 1 594 719,00 | 320 000,00 | 0,00 | 320 000,00 |
| 2029 | 13 741 179,00 | 13 741 179,00 | 6 207 283,00 | 51 339,00 | 2 019 019,00 | 1 424 005,00 | 4 039 533,00 | 1 594 622,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 14 334 707,00 | 14 084 707,00 | 6 362 465,00 | 52 622,00 | 2 069 494,00 | 1 459 605,00 | 4 140 521,00 | 1 613 988,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 2031 | 14 436 825,00 | 14 436 825,00 | 6 521 527,00 | 53 938,00 | 2 121 231,00 | 1 496 095,00 | 4 244 034,00 | 1 654 338,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 15 147 745,00 | 14 797 745,00 | 6 684 565,00 | 55 286,00 | 2 174 262,00 | 1 533 497,00 | 4 350 135,00 | 1 695 696,00 | 350 000,00 | 0,00 | 350 000,00 |
| 2033 | 15 167 688,00 | 15 167 688,00 | 6 851 679,00 | 56 668,00 | 2 228 619,00 | 1 571 834,00 | 4 458 888,00 | 1 738 088,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 15 826 880,00 | 15 546 880,00 | 7 022 971,00 | 58 085,00 | 2 284 334,00 | 1 611 130,00 | 4 570 360,00 | 1 781 540,00 | 280 000,00 | 0,00 | 280 000,00 |
| 2035 | 15 935 551,00 | 15 935 551,00 | 7 198 545,00 | 59 537,00 | 2 341 442,00 | 1 651 408,00 | 4 684 619,00 | 1 826 078,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2036 | 16 333 939,00 | 16 333 939,00 | 7 378 509,00 | 61 025,00 | 2 399 978,00 | 1 692 693,00 | 4 801 734,00 | 1 871 730,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 16 742 287,00 | 16 742 287,00 | 7 562 972,00 | 62 551,00 | 2 459 977,00 | 1 735 010,00 | 4 921 777,00 | 1 918 523,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 17 160 843,00 | 17 160 843,00 | 7 752 046,00 | 64 115,00 | 2 521 476,00 | 1 778 385,00 | 5 044 821,00 | 1 966 486,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 17 589 865,00 | 17 589 865,00 | 7 945 847,00 | 65 718,00 | 2 584 513,00 | 1 822 845,00 | 5 170 942,00 | 2 015 648,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 18 479 612,00 | 18 029 612,00 | 8 144 493,00 | 67 361,00 | 2 649 126,00 | 1 868 416,00 | 5 300 216,00 | 2 066 039,00 | 450 000,00 | 0,00 | 450 000,00 |
| 2041 | 19 180 351,00 | 18 480 351,00 | 8 348 105,00 | 69 045,00 | 2 715 354,00 | 1 915 126,00 | 5 432 721,00 | 2 117 690,00 | 700 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |

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

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem [x] | z tego: | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki bieżące [x] | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe [x] | w tym: | |
| | | | na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji [x] | w tym: | wydatki na obsługę długu [x] | w tym: | | | | nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy | transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x] | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie niedłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x] | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x] | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x] | | | |
| 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 | 2.2.2 |
| Wykonanie 2020 | 9 450 869,11 | 9 362 212,18 | 4 057 276,87 | 0,00 | 0,00 | 121 712,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88 656,93 | 88 656,93 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 10 505 207,64 | 10 373 058,38 | 4 990 782,84 | 0,00 | 0,00 | 71 844,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132 149,26 | 132 149,26 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 14 244 470,91 | 12 346 421,69 | 4 838 135,92 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 898 049,22 | 1 898 049,22 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 17 677 975,52 | 11 978 644,45 | 6 706 099,85 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 699 331,07 | 15 225 179,29 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 20 903 270,70 | 13 387 032,93 | 7 777 370,65 | 0,00 | 0,00 | 165 184,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 516 237,77 | 7 516 237,77 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 24 793 187,02 | 14 271 876,80 | 8 369 938,68 | 0,00 | 0,00 | 244 197,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 521 310,22 | 6 112 282,95 | 1 409 027,27 |
| Plan 3 kw. 2026 | 26 051 149,24 | 14 779 892,32 | 8 654 859,52 | 0,00 | 0,00 | 266 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 271 256,92 | 11 271 256,92 | 0,00 |
| Wykonanie 2026 | 26 249 329,77 | 14 907 900,16 | 8 393 807,16 | 0,00 | 0,00 | 206 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 341 429,61 | 11 341 429,61 | 0,00 |
| 2027 | 17 787 050,77 | 13 106 152,70 | 7 984 698,50 | 0,00 | 0,00 | 156 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 680 898,07 | 4 677 898,07 | 3 000,00 |
| 2028 | 13 673 629,00 | 13 123 629,00 | 8 198 821,00 | 0,00 | 0,00 | 121 462,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 550 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 13 496 179,00 | 13 458 409,00 | 8 429 069,00 | 0,00 | 0,00 | 110 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 770,00 | 37 770,00 | 0,00 |
| 2030 | 14 121 707,00 | 13 824 674,00 | 8 731 856,00 | 0,00 | 0,00 | 100 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 297 033,00 | 297 033,00 | 0,00 |
| 2031 | 14 224 825,00 | 14 158 225,00 | 8 950 152,00 | 0,00 | 0,00 | 90 570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 600,00 | 66 600,00 | 0,00 |
| 2032 | 14 963 745,00 | 14 498 007,00 | 9 173 906,00 | 0,00 | 0,00 | 78 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 465 738,00 | 465 738,00 | 0,00 |
| 2033 | 14 983 688,00 | 14 850 211,00 | 9 403 254,00 | 0,00 | 0,00 | 70 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 477,00 | 133 477,00 | 0,00 |
| 2034 | 15 642 880,00 | 15 211 426,00 | 9 638 335,00 | 0,00 | 0,00 | 62 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 431 454,00 | 431 454,00 | 0,00 |
| 2035 | 15 751 551,00 | 15 581 879,00 | 9 879 293,00 | 0,00 | 0,00 | 53 820,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 169 672,00 | 169 672,00 | 0,00 |
| 2036 | 16 149 939,00 | 15 961 800,00 | 10 126 275,00 | 0,00 | 0,00 | 45 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 188 139,00 | 188 139,00 | 0,00 |
| 2037 | 16 558 287,00 | 16 351 427,00 | 10 379 432,00 | 0,00 | 0,00 | 37 260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 860,00 | 206 860,00 | 0,00 |
| 2038 | 16 976 843,00 | 16 751 001,00 | 10 638 918,00 | 0,00 | 0,00 | 28 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225 842,00 | 225 842,00 | 0,00 |
| 2039 | 17 405 865,00 | 17 160 772,00 | 10 904 891,00 | 0,00 | 0,00 | 20 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 093,00 | 245 093,00 | 0,00 |
| 2040 | 18 295 612,00 | 17 580 994,00 | 11 177 513,00 | 0,00 | 0,00 | 12 420,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 714 618,00 | 714 618,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | 18 996 351,00 | 18 011 929,00 | 11 456 951,00 | 0,00 | 0,00 | 4 140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 984 422,00 | 984 422,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu [x] | w tym: | Przychody budżetu [x] | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych [x] | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych [x 6)] | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy [x] | w tym: |
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [5)] | | | na pokrycie deficytu budżetu [x] | | na pokrycie deficytu budżetu [x] | | na pokrycie deficytu budżetu [x] |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| Wykonanie 2020 | 629 611,70 | 259 268,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 906 538,40 | 259 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 5 266 382,77 | 259 268,00 | 1 124 310,40 | 0,00 | 0,00 | 824 310,40 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | -2 626 202,24 | 0,00 | 3 451 792,20 | 0,00 | 0,00 | 476 236,94 | 476 236,94 | 2 975 555,26 | 2 975 555,26 |
| Wykonanie 2024 | 1 021 964,42 | 259 248,95 | 4 054 093,96 | 0,00 | 0,00 | 2 628 598,43 | 0,00 | 1 425 495,53 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | -3 092 166,98 | 0,00 | 5 505 355,87 | 1 840 000,00 | 270 168,57 | 222 715,36 | 199 419,76 | 3 442 640,51 | 2 622 578,65 |
| Plan 3 kw. 2026 | -1 788 752,55 | 0,00 | 2 033 752,55 | 0,00 | 0,00 | 1 279 665,78 | 1 279 665,78 | 754 086,77 | 509 086,77 |
| Wykonanie 2026 | -1 788 752,55 | 0,00 | 2 033 752,55 | 0,00 | 0,00 | 1 279 665,78 | 1 279 665,78 | 754 086,77 | 509 086,77 |
| 2027 | 48 315,00 | 48 315,00 | 196 685,00 | 0,00 | 0,00 | 196 685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 245 000,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 245 000,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 213 000,00 | 213 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 212 000,00 | 212 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu [x] | z tego: | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych [x] | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu [x 7)] | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [x] | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu [x] | | na pokrycie deficytu budżetu [x] | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x] | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy [x] | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy [x] |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 259 268,00 | 259 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 259 268,00 | 259 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 259 268,00 | 259 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 259 496,62 | 259 496,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 259 248,95 | 259 248,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 324 668,43 | 324 668,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 213 000,00 | 213 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212 000,00 | 212 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

[1] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu [x] | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x] | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x] | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x] | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [8], a wydatkami bieżącymi [x] |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x] | | | | | |
| | | środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 766 950,00 | 0,00 | 215 672,23 | 215 672,23 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 507 682,00 | 0,00 | 183 549,19 | 183 549,19 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 248 414,00 | 0,00 | 4 046 522,39 | 5 170 832,79 |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 988 917,38 | 0,00 | 1 213 494,35 | 4 665 286,55 |
| Wykonanie 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 729 668,43 | 0,00 | 143 862,51 | 4 197 956,47 |
| Wykonanie 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 245 000,00 | 0,00 | -380 883,79 | 3 284 472,08 |
| Plan 3 kw. 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 1 085 208,06 | 3 118 960,61 |
| Wykonanie 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 1 155 380,75 | 3 189 133,30 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 755 000,00 | 0,00 | 601 315,00 | 798 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 510 000,00 | 0,00 | 475 000,00 | 475 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 265 000,00 | 0,00 | 282 770,00 | 282 770,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 052 000,00 | 0,00 | 260 033,00 | 260 033,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 840 000,00 | 0,00 | 278 600,00 | 278 600,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 656 000,00 | 0,00 | 299 738,00 | 299 738,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 472 000,00 | 0,00 | 317 477,00 | 317 477,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 288 000,00 | 0,00 | 335 454,00 | 335 454,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 104 000,00 | 0,00 | 353 672,00 | 353 672,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 920 000,00 | 0,00 | 372 139,00 | 372 139,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 736 000,00 | 0,00 | 390 860,00 | 390 860,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 552 000,00 | 0,00 | 409 842,00 | 409 842,00 |
| 2039 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 368 000,00 | 0,00 | 429 093,00 | 429 093,00 |
| 2040 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 184 000,00 | 0,00 | 448 618,00 | 448 618,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 468 422,00 | 468 422,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X] | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X] | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X] | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X] | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X] | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X] |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 6,14% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | 4,93% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | 47,81% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | 13,88% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2024 | 0,00% | 1,74% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2025 | 0,00% | 3,15% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2026 | 0,00% | 11,59% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2026 | 0,00% | 11,64% | x | x | x | x |
| 2027 | 3,25% | 7,74% | 12,75% | 12,76% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,00% | 4,88% | 12,98% | 12,98% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,89% | 3,19% | 12,97% | 12,98% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,48% | 2,85% | 6,60% | 6,60% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,34% | 2,85% | 5,02% | 5,03% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,98% | 2,85% | 5,18% | 5,19% | TAK | TAK |
| 2033 | 1,87% | 2,85% | 5,14% | 5,14% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,77% | 2,85% | 3,89% | 3,89% | TAK | TAK |
| 2035 | 1,66% | 2,85% | 3,19% | 3,19% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,57% | 2,85% | 2,90% | 2,90% | TAK | TAK |
| 2037 | 1,47% | 2,85% | 2,85% | 2,85% | TAK | TAK |
| 2038 | 1,38% | 2,85% | 2,85% | 2,85% | TAK | TAK |
| 2039 | 1,30% | 2,85% | 2,85% | 2,85% | TAK | TAK |
| 2040 | 1,22% | 2,85% | 2,85% | 2,85% | TAK | TAK |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | 1,14% | 2,85% | 2,85% | 2,85% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 78 634,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 844,36 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 48 301,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 100 177,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 679,49 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 95 906,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 153,36 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 178 563,12 | 178 563,12 | 178 563,12 | 59 999,73 | 59 999,73 | 50 399,77 | 32 454,40 | 32 454,40 | 31 096,48 |
| Wykonanie 2025 | 241 598,85 | 241 598,85 | 223 681,82 | 222 642,32 | 222 642,32 | 208 584,99 | 379 219,82 | 379 219,82 | 372 294,01 |
| Plan 3 kw. 2026 | 431 267,28 | 431 267,28 | 423 930,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 504 104,43 | 504 104,43 | 471 287,09 |
| Wykonanie 2026 | 431 267,28 | 431 267,28 | 423 930,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 504 104,43 | 504 104,43 | 471 287,09 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 898,07 | 55 898,07 | 55 898,07 | 200 407,92 | 199 071,42 | 197 893,21 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 656,32 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 43 514,85 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 441,57 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 442,72 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 525,08 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | | | | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X] | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 898 049,22 | 14 400,00 | 1 883 649,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177,72 | 177,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 49 910,75 | 49 910,75 | 43 270,62 | 12 231 490,82 | 49 200,00 | 12 182 290,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 91 456,12 | 91 456,12 | 75 477,56 | 3 303 161,82 | 70 675,00 | 3 232 486,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 146 426,06 | 512 407,45 | 10 634 018,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 146 426,06 | 512 407,45 | 10 634 018,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 764 807,92 | 214 807,92 | 4 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 400,00 | 14 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 056,32 | 57 056,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 514,85 | 43 514,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 441,57 | 44 441,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 442,72 | 45 442,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 525,08 | 46 525,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | 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 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | w tym: | | | | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | w tym: | | | | | |
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [x] | Wydatki zmniejszające dług [x] | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [x] | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [x] | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [x] | dokonywana w formie wydatku bieżącego [x] | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji [x] | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 [x] | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań [9)] |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2020 | 259 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 259 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 259 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 259 496,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 259 248,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 324 668,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2026 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2026 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 213 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 212 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2041 | 184 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .....
Rady Miejskiej Nieszawa z dnia .....

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 11 674 000,36 | 4 764 807,92 | 14 400,00 | 57 056,32 | 43 514,85 | 44 441,57 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 474 639,36 | 214 807,92 | 14 400,00 | 57 056,32 | 43 514,85 | 44 441,57 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 10 199 361,00 | 4 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 1 401 098,56 | 200 407,92 | 0,00 | 42 656,32 | 43 514,85 | 44 441,57 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 401 098,56 | 200 407,92 | 0,00 | 42 656,32 | 43 514,85 | 44 441,57 |
| 1.1.1.1 | ERASMUS+ | ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY | 2022 | 2027 | 877 638,02 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Kujawsko- PomorskaTeleopieka Etap I | MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NIESZAWIE | 2024 | 2027 | 25 100,00 | 3 722,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Kompetentne szkoły - poprawa jakości kształcenia ogólnego Szkół Podstawowych z terenu powiatu aleksandrowskiego | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY | 2025 | 2027 | 275 780,00 | 16 685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Kujawsko-Pomorskie Centrum Cyberbezpieczeństwa | URZĄD MIASTA NIESZAWA | 2026 | 2033 | 222 580,54 | 0,00 | 0,00 | 42 656,32 | 43 514,85 | 44 441,57 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 10 272 901,80 | 4 564 400,00 | 14 400,00 | 14 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 73 540,80 | 14 400,00 | 14 400,00 | 14 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Dofinansowanie projektu pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" | URZĄD MIASTA NIESZAWA | 2017 | 2029 | 73 540,80 | 14 400,00 | 14 400,00 | 14 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 10 199 361,00 | 4 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Nieszawa. | URZĄD MIASTA NIESZAWA | 2024 | 2027 | 9 639 361,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa ścieżki pieszo- rowerowej na terenie Gminy Miejskiej Nieszawa- kolejny etap | URZĄD MIASTA NIESZAWA | 2026 | 2028 | 560 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|
| 1 | 45 442,72 | 46 525,08 | 4 793 607,92 |
| 1.a | 45 442,72 | 46 525,08 | 243 607,92 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 4 550 000,00 |
| 1.1 | 45 442,72 | 46 525,08 | 200 407,92 |
| 1.1.1 | 45 442,72 | 46 525,08 | 200 407,92 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 180 000,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 3 722,92 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 16 685,00 |
| 1.1.1.4 | 45 442,72 | 46 525,08 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 4 593 200,00 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 43 200,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 43 200,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 4 550 000,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 |

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .....
Rady Miejskiej Nieszawa
z dnia .....

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041

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 Miejskiej Nieszawa 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 (Dz. U. 2021 poz. 83 ze zm.), przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Nieszawa za lata 2025 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 2026 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miejskiej Nieszawa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2026 r. poz. 1447) 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 2041. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Nieszawa została przygotowana na lata 2027-2041.

## 1. Dochody

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Miejskiej Nieszawa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

**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 2027 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miejskiej Nieszawa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2027 r. ustalono więc na poziomie 1 535 827,85 zł, co stanowi 97,69% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2026 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 2027 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 2027 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 70 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2027 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2027 roku**

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Wartość netto |
|---|---|---|---|
| Nieszawa ul. Szkolna | 588/13 Obręb 00001 Nieszawa | 1412 m2 | 70.000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2027 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 055 898,07 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Nieszawa kwota 4 000 000,00 zł.

2. Budowa placu zabaw w miejscowości Nieszawa przy ul. Żabieniec inwestycja zakończona w roku 2026 kwota 55 898,07 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2028, 2030, 2032, 2034, 2040, 2041 w łącznej kwocie 2 350 000,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Miejskiej Nieszawa 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. uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

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

#### Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. w budżecie Gminy Miejskiej Nieszawa wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 7 984 698,50 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2026 r. o kwotę -409 108,66 zł. W latach 2028-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

#### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Miejska Nieszawa nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

#### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu, obejmujące odsetki oraz dyskonto, oszacowano na podstawie harmonogramów spłat. Dla zobowiązań wynikających z umów zawartych do dnia 31 grudnia 2026 r. przyjęto oprocentowanie zgodne z warunkami tych umów (w szczególności oparte na stawce WIBOR powiększonej o marżę). Na lata prognozy przyjęto poziom stawki zgodnie z założeniem opisanym poniżej.

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Finansów (aktualizacja – wrzesień 2026 r.) stopa referencyjna NBP (średnio w okresie) wyniesie 3,7% w latach 2027–2028 oraz 3,8% w latach 2029–2030, a w dłuższym horyzoncie inflacja będzie się kształtować na poziomie celu inflacyjnego NBP (2,5%). Ponieważ wskaźniki referencyjne stosowane w umowach są ściśle powiązane ze stopami procentowymi NBP, a różnice między nimi są niewielkie, dla celów kalkulacyjnych przyjęto od 2027 r. do końca okresu prognozy stały poziom wskaźnika referencyjnego wynoszący 3,5%, powiększony o marżę. Poziom ten odpowiada przeciętnej wysokości stóp procentowych w długim horyzoncie prognozy, przy inflacji utrzymującej się w celu NBP.

Dla zobowiązań o terminie spłaty przypadającym po 31 grudnia 2036 r. przyjęto, że po zakończeniu publikacji stawki WIBOR oprocentowanie będzie oparte na wskaźniku zastępczym na zbliżonym poziomie.

#### 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 Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041.

### 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 48 315,00 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 Miejskiej Nieszawa**

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|---|---|---|---|
| 2027 | 17 835 365,77 | 17 787 050,77 | 48 315,00 |
| 2028 | 13 918 629,00 | 13 673 629,00 | 245 000,00 |
| 2029 | 13 741 179,00 | 13 496 179,00 | 245 000,00 |
| 2030 | 14 334 707,00 | 14 121 707,00 | 213 000,00 |
| 2031 | 14 436 825,00 | 14 224 825,00 | 212 000,00 |
| 2032 | 15 147 745,00 | 14 963 745,00 | 184 000,00 |
| 2033 | 15 167 688,00 | 14 983 688,00 | 184 000,00 |
| 2034 | 15 826 880,00 | 15 642 880,00 | 184 000,00 |
| 2035 | 15 935 551,00 | 15 751 551,00 | 184 000,00 |
| 2036 | 16 333 939,00 | 16 149 939,00 | 184 000,00 |
| 2037 | 16 742 287,00 | 16 558 287,00 | 184 000,00 |
| 2038 | 17 160 843,00 | 16 976 843,00 | 184 000,00 |
| 2039 | 17 589 865,00 | 17 405 865,00 | 184 000,00 |
| 2040 | 18 479 612,00 | 18 295 612,00 | 184 000,00 |
| 2041 | 19 180 351,00 | 18 996 351,00 | 184 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 196 685,00 zł. Przychody Gminy Miejskiej Nieszawa w 2027 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 196 685,00 zł;

### 5. Rozchody

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

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

**Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Miejskiej Nieszawa**

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|---|---|
| 2027 | 245 000,00 |
| 2028 | 245 000,00 |
| 2029 | 245 000,00 |
| 2030 | 213 000,00 |
| 2031 | 212 000,00 |
| 2032 | 184 000,00 |
| 2033 | 184 000,00 |
| 2034 | 184 000,00 |
| 2035 | 184 000,00 |
| 2036 | 184 000,00 |

| | |
|---|---|
| 2037 | 184 000,00 |
| 2038 | 184 000,00 |
| 2039 | 184 000,00 |
| 2040 | 184 000,00 |
| 2041 | 184 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

### 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nieszawa na lata 2027-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 3 000 000,00 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 755 000,00 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 2027 roku wyniesie 21,82%.

**Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2027-2029**

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|---|---|---|---|
| 2027 | 2 755 000,00 | 12 623 404,99 | 21,82% |
| 2028 | 2 510 000,00 | 12 210 710,00 | 20,56% |
| 2029 | 2 265 000,00 | 12 317 174,00 | 18,39% |

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

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

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Miejska Nieszawa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Wynik budżetu bieżącego Gminy Miejskiej Nieszawa**

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|---|---|---|---|---|
| 2027 | 13 707 467,70 | 13 106 152,70 | 601 315,00 | 798 000,00 |
| 2028 | 13 598 629,00 | 13 123 629,00 | 475 000,00 | 475 000,00 |
| 2029 | 13 741 179,00 | 13 458 409,00 | 282 770,00 | 282 770,00 |
| 2030 | 14 084 707,00 | 13 824 674,00 | 260 033,00 | 260 033,00 |
| 2031 | 14 436 825,00 | 14 158 225,00 | 278 600,00 | 278 600,00 |
| 2032 | 14 797 745,00 | 14 498 007,00 | 299 738,00 | 299 738,00 |
| 2033 | 15 167 688,00 | 14 850 211,00 | 317 477,00 | 317 477,00 |
| 2034 | 15 546 880,00 | 15 211 426,00 | 335 454,00 | 335 454,00 |
| 2035 | 15 935 551,00 | 15 581 879,00 | 353 672,00 | 353 672,00 |
| 2036 | 16 333 939,00 | 15 961 800,00 | 372 139,00 | 372 139,00 |
| 2037 | 16 742 287,00 | 16 351 427,00 | 390 860,00 | 390 860,00 |
| 2038 | 17 160 843,00 | 16 751 001,00 | 409 842,00 | 409 842,00 |
| 2039 | 17 589 865,00 | 17 160 772,00 | 429 093,00 | 429 093,00 |
| 2040 | 18 029 612,00 | 17 580 994,00 | 448 618,00 | 448 618,00 |
| 2041 | 18 480 351,00 | 18 011 929,00 | 468 422,00 | 468 422,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Miejskiej Nieszawa 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) |
|---|---|---|---|---|---|
| 2027 | 3,25% | 12,75% | TAK | 12,76% | TAK |
| 2028 | 3,00% | 12,98% | TAK | 12,98% | TAK |
| 2029 | 2,89% | 12,97% | TAK | 12,98% | TAK |
| 2030 | 2,48% | 6,60% | TAK | 6,60% | TAK |
| 2031 | 2,34% | 5,02% | TAK | 5,03% | TAK |
| 2032 | 1,98% | 5,18% | TAK | 5,19% | TAK |
| 2033 | 1,87% | 5,14% | TAK | 5,14% | TAK |
| 2034 | 1,77% | 3,89% | TAK | 3,89% | TAK |
| 2035 | 1,66% | 3,19% | TAK | 3,19% | TAK |
| 2036 | 1,57% | 2,90% | TAK | 2,90% | TAK |
| 2037 | 1,47% | 2,85% | TAK | 2,85% | TAK |
| 2038 | 1,38% | 2,85% | TAK | 2,85% | TAK |
| 2039 | 1,30% | 2,85% | TAK | 2,85% | TAK |
| 2040 | 1,22% | 2,85% | TAK | 2,85% | TAK |
| 2041 | 1,14% | 2,85% | TAK | 2,85% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miejska Nieszawa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2026 przewidywane wykonanie".

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Miejska Nieszawa planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2027-2033. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF Uchwała nr XXXV-192/26 Rady Miejskiej Nieszawa z dnia 20 października 2026 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

Kujawsko-Pomorskie Centrum Cyberbezpieczeństwa – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2033. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 222 580,54 zł, w tym w 2027 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Nieszawa.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1) ERASMUS+ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in.:
      1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 180 000,00 zł;
   2) Kujawsko- Pomorska Teleopieka Etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in.:
      1. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 557,40 zł;
      2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 722,92 zł;
      3. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

3) Kompetentne szkoły - poprawa jakości kształcenia ogólnego Szkół Podstawowych z terenu powiatu aleksandrowskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in.:
    1. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 16 685,00 zł;
    2. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Nieszawa. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in.:
        1. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 000 000,00 zł;
        2. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

    2) Budowa ścieżki pieszo- rowerowej na terenie Gminy Miejskiej Nieszawa- kolejne etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in.:
        1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 985,72 zł;

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje 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.