

**ZARZĄDZENIE NR 92/2025**  
**BURMISTRZA KISIELIC**

z dnia 14 listopada 2025 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Kisielice na lata 2026–2035**

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

**§ 1.** Przyjmuje się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice na lata 2026 – 2035, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Sporządzony i przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice należy przedłożyć:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Miejskiej w Kisielicach, celem podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice na lata 2026–2035.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kisielic

**mgr Beata Lejmanowicz**

**Załącznik do zarządzenia nr 92/2025**

**Burmistrza Kisielic**

**z dnia 14 listopada 2025 r.**

**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR xx/xx/2025  
Rady Miejskiej w Kisielicach  
z dnia xx grudnia 2025 roku**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Kisielice**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) w związku z art. 226 – 228, art. 230 oraz art. 232 ust. 2 i art. 243 ust. 3b pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), **uchwala się**, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata **2026 – 2035**, zgodnie z treścią załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z treścią załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** 1. Upoważnia się Burmistrza Kisielic do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 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.

**§ 3.** 1. Upoważnia się Burmistrza Kisielic do:

- 1) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Kisielice uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.
- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr XIII/72/2024 Rady Miejskiej w Kisielicach z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Kisielice, wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 5.** Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kisielic.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem **1 stycznia 2026** roku.

**Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Kisielicach  
Piotr Blinkiewicz**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr xx/xx/2025  
Rady Miejskiej w Kisielicach  
z dnia xx grudnia 2025 roku

### Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

| 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>x2)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup> | w tym:<br>z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp.                | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                    | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                              | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2026               | 46 274 131,50               | 42 878 987,50                | 12 493 159,00                                                                 | 383 793,00                                                                  | 13 580 357,00       | 4 594 096,50                                                             | 11 827 582,00                           | 5 740 000,00                         | 3 395 144,00                   | 24 000,00                         | 3 370 144,00                                               |
| 2027               | 52 800 000,00               | 49 600 000,00                | 12 600 000,00                                                                 | 100 000,00                                                                  | 13 000 000,00       | 13 500 000,00                                                            | 10 400 000,00                           | 6 600 000,00                         | 3 200 000,00                   | 100 000,00                        | 2 000 000,00                                               |
| 2028               | 51 200 000,00               | 47 700 000,00                | 12 700 000,00                                                                 | 100 000,00                                                                  | 13 200 000,00       | 13 200 000,00                                                            | 8 500 000,00                            | 6 700 000,00                         | 3 500 000,00                   | 100 000,00                        | 2 500 000,00                                               |
| 2029 <sup>4)</sup> | 51 200 000,00               | 47 700 000,00                | 12 700 000,00                                                                 | 100 000,00                                                                  | 13 200 000,00       | 13 200 000,00                                                            | 8 500 000,00                            | 6 700 000,00                         | 3 500 000,00                   | 100 000,00                        | 2 500 000,00                                               |
| 2030               | 51 096 000,00               | 47 596 000,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                 | 3 500 000,00                   | 100 000,00                        | 2 500 000,00                                               |
| 2031               | 51 500 000,00               | 48 000 000,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                 | 3 500 000,00                   | 100 000,00                        | 2 500 000,00                                               |
| 2032               | 52 000 000,00               | 48 500 000,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                 | 3 500 000,00                   | 100 000,00                        | 2 500 000,00                                               |
| 2033               | 52 500 000,00               | 49 000 000,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                 | 3 500 000,00                   | 100 000,00                        | 2 500 000,00                                               |
| 2034               | 51 493 000,00               | 51 493 000,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2035               | 53 000 000,00               | 53 000 000,00                | 0,00                                                                          | 0,00                                                                        | 0,00                | 0,00                                                                     | 0,00                                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

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

<sup>4)</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.

| Wyszczególnienie  | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                               |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |               | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:     |  |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|------------|--|
|                   |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | w tym:                                                                                                                                                                 |                                                                                                                              |               |                                |            |  |
|                   |                             |                              |                                              |                                            | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | wydatki na obsługę długu <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              | 54 660 224,11               | 43 317 870,87                | 20 554 817,31                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 1 200 000,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 11 342 353,24 | 11 132 353,24                  | 210 000,00 |  |
| 2027              | 50 654 002,00               | 43 207 369,00                | 19 500 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 760 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 446 633,00  | 7 446 633,00                   | 790 000,00 |  |
| 2028              | 48 904 584,59               | 43 058 000,00                | 19 700 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 760 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 846 584,59  | 5 846 584,59                   | 0,00       |  |
| 2029 <sup>2</sup> | 49 248 822,00               | 43 058 000,00                | 19 800 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 750 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 190 822,00  | 6 190 822,00                   | 0,00       |  |
| 2030              | 49 173 822,00               | 43 000 000,00                | 19 900 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 740 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 173 822,00  | 6 173 822,00                   | 0,00       |  |
| 2031              | 49 481 822,00               | 43 500 000,00                | 20 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 700 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 981 822,00  | 5 981 822,00                   | 0,00       |  |
| 2032              | 49 876 822,00               | 44 000 000,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 650 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 876 822,00  | 5 876 822,00                   | 0,00       |  |
| 2033              | 50 081 816,57               | 44 500 000,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 600 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 581 816,57  | 5 581 816,57                   | 0,00       |  |
| 2034              | 49 140 363,00               | 44 626 363,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 500 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 514 000,00  | 4 514 000,00                   | 0,00       |  |
| 2035              | 50 591 163,55               | 45 606 479,00                | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                          | 400 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 984 684,55  | 4 984 684,55                   | 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: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x(6)</sup> | w tym: 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: 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              | -8 386 092,61              | 0,00                                                                                                                        | 9 546 092,61                   | 5 360 473,46                                                  | 5 360 473,46                                     | 1 233 592,00                                       | 1 233 592,00                                     | 2 952 027,15                                                            | 1 792 027,15                                     |
| 2027              | 2 145 998,00               | 2 145 998,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2028              | 2 295 415,41               | 2 295 415,41                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2029 <sup>2</sup> | 1 951 178,00               | 1 951 178,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2030              | 1 922 178,00               | 1 922 178,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2031              | 2 018 178,00               | 2 018 178,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2032              | 2 123 178,00               | 2 123 178,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2033              | 2 418 183,43               | 2 418 183,43                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2034              | 2 352 637,00               | 2 352 637,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                               | 0,00                                             | 0,00                                                                    | 0,00                                             |
| 2035              | 2 408 836,45               | 2 408 836,45                                                                                                                | 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>x7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                   |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                               | na pokrycie deficytu budżetu <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                                      | 1 160 000,00                  | 1 160 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 2 145 998,00                  | 2 145 998,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 2 295 415,41                  | 2 295 415,41                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029 <sup>2</sup> | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 1 951 178,00                  | 1 951 178,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 1 922 178,00                  | 1 922 178,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 2 018 178,00                  | 2 018 178,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 2 123 178,00                  | 2 123 178,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 2 418 183,43                  | 2 418 183,43                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 2 352 637,00                  | 2 352 637,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2035              | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                          | 0,00                                      | 2 408 836,45                  | 2 408 836,45                                                                               | 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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy      | z tego:                      |                                                                 |                 |                                                        |                          | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
|                   |                                                                                                     | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                        |                          |                                                                                                               |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
| Lp.               | 5.1.1.3                                                                                             | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2                                                       | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4                                                | 5.2                      | 6                                                                                                             | 6.1                                                                       | 7.1                                                                   | 7.2                                                                                                         |
| 2026              | 0,00                                                                                                | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                   | 0,00                     | 19 635 782,29                                                                                                 | 0,00                                                                      | -438 883,37                                                           | 3 746 735,78                                                                                                |
| 2027              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 17 489 784,29                                                                                                 | 0,00                                                                      | 6 392 631,00                                                          | 6 392 631,00                                                                                                |
| 2028              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 15 194 368,88                                                                                                 | 0,00                                                                      | 4 642 000,00                                                          | 4 642 000,00                                                                                                |
| 2029 <sup>2</sup> | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 13 243 190,88                                                                                                 | 0,00                                                                      | 4 642 000,00                                                          | 4 642 000,00                                                                                                |
| 2030              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 11 321 012,88                                                                                                 | 0,00                                                                      | 4 596 000,00                                                          | 4 596 000,00                                                                                                |
| 2031              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 9 302 834,88                                                                                                  | 0,00                                                                      | 4 500 000,00                                                          | 4 500 000,00                                                                                                |
| 2032              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 7 179 656,88                                                                                                  | 0,00                                                                      | 4 500 000,00                                                          | 4 500 000,00                                                                                                |
| 2033              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 4 761 473,45                                                                                                  | 0,00                                                                      | 4 500 000,00                                                          | 4 500 000,00                                                                                                |
| 2034              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 2 408 836,45                                                                                                  | 0,00                                                                      | 6 866 637,00                                                          | 6 866 637,00                                                                                                |
| 2035              | x                                                                                                   | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                                      | 7 393 521,00                                                          | 7 393 521,00                                                                                                |

<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              | 6,16%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,35%                                                                                                                                                           | 7,21%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,03%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027              | 8,05%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 19,81%                                                                                                                                                          | 8,05%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,87%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028              | 8,86%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 15,66%                                                                                                                                                          | 9,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,27%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029 <sup>2</sup> | 7,83%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 15,63%                                                                                                                                                          | 9,84%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030              | 5,59%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,21%                                                                                                                                                          | 7,31%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,13%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031              | 5,66%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,83%                                                                                                                                                          | 8,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032              | 5,72%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,62%                                                                                                                                                          | 10,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033              | 6,16%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,41%                                                                                                                                                          | 12,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034              | 5,54%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,31%                                                                                                                                                          | 13,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035              | 5,30%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,70%                                                                                                                                                          | 12,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Wyszczególnienie  | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                                      |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                      |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                                      |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                   | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <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: 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 ustawy | w tym: 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 ustawy <sup>x</sup> | w tym: 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              | 32 396,97                                                                                                                                      | 32 396,97                                                                                                                                                                       | 32 396,97                                            | 2 840 270,00                                                                                                                        | 2 840 270,00                                                                                                                    | 2 840 270,00                                         | 169 902,18                                                                                                                                     | 169 902,18                                                                                                                                 | 131 885,46                                                           |
| 2027              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2028              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2029 <sup>2</sup> | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2030              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2031              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2032              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2033              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2034              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2035              | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie  | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                                                        |                                                                                                                                 |              |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |              | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                   |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:       |                                                                      | bieżące      | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                   |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |              |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| 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              | 4 030 663,82                                                                                                                        | 4 030 663,82                                                                                                                    | 3 090 270,00 | 12 576 394,00                                                        | 1 741 222,18 | 10 835 171,82 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 1 695 920,00                                                         | 905 920,00   | 790 000,00    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 651 000,00                                                           | 651 000,00   | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029 <sup>2</sup> | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 651 000,00                                                           | 651 000,00   | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2032              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2033              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2034              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2035              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie  | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                           |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                 |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                   | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                           | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                   |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | w tym:                                                           |                                                           |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                 |
|                   |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                 |
| Lp.               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1                                                | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 10.11                                                                           |
| 2026              | 1 160 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2027              | 2 145 998,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2028              | 2 295 415,41                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2029 <sup>2</sup> | 1 951 178,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2030              | 1 922 178,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2031              | 1 518 178,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2032              | 1 623 178,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2033              | 1 918 183,42                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2034              | 1 010 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |
| 2035              | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                            |

<sup>9)</sup> 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.

| Wyszczególnienie  | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b ustawy <sup>10)</sup> |                                                                             |                                                                               |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                   | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2                                 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 |
| Lp.               | 12.1                                                                                                                     | 12.2                                                                        | 12.3                                                                          |
| 2026              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2027              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2028              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2029 <sup>2</sup> | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2030              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2031              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2032              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2033              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2034              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |
| 2035              | 0,00                                                                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                          |

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

\*\* Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b ustawy

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.

<sup>10)</sup> Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

| Lp.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|---------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                           | od               | do   |                           |               |              |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 17 055 379,00             | 12 576 394,00 | 1 695 920,00 | 651 000,00 | 651 000,00 | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 5 145 454,18              | 1 741 222,18  | 905 920,00   | 651 000,00 | 651 000,00 | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 11 909 924,82             | 10 835 171,82 | 790 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:                                                         |                                           |                  |      | 4 200 566,00              | 4 200 566,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 169 902,18                | 169 902,18    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice - Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice                                                                                                                                                                                                               | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2026 | 169 902,18                | 169 902,18    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 4 030 663,82              | 4 030 663,82  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Termomodernizacja budynku siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kisielicach wraz z dokumentacją projektową - Termomodernizacja budynku siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kisielicach wraz z dokumentacją projektową                                                                         | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 3 705 833,00              | 3 705 833,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2 | Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice - Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice                                                                                                                                                                                                               | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2026 | 324 830,82                | 324 830,82    | 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                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 12 854 813,00             | 8 375 828,00  | 1 695 920,00 | 651 000,00 | 651 000,00 | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           |                  |      | 4 975 552,00              | 1 571 320,00  | 905 920,00   | 651 000,00 | 651 000,00 | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Kisielice - Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Kisielice                                                                                                                                                                                   | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2029 | 3 474 000,00              | 670 000,00    | 651 000,00   | 651 000,00 | 651 000,00 | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy i Miasta Kisielice na lata 2025-2030 oraz planów zagospodarowania dla miasta i gminy Kisielice - Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy i Miasta Kisielice na lata 2025-2030 oraz planów zagospodarowania dla miasta i gminy Kisielice | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2026 | 180 000,00                | 180 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Bieżące utrzymanie drogi krajowej Nr 16 - Zgodnie z porozumieniem z GDDKiA - Bieżące utrzymanie drogi krajowej Nr 16 - Zgodnie z porozumieniem z GDDKiA                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2026 | 266 007,00                | 135 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | Gmina Przyjazna Seniorom - Gmina Przyjazna Seniorom                                                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2027 | 14 145,00                 | 4 920,00      | 4 920,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Opracowanie planu ogólnego Gminy Kisielice - Opracowanie planu ogólnego Gminy Kisielice                                                                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2026 | 221 400,00                | 221 400,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Zakupu usług wsparcia do systemów księgowych, pocztowych, internetowych i innych informatycznych - Zakupu usług wsparcia do systemów księgowych, pocztowych, internetowych i innych informatycznych                                                                                                         | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2024             | 2027 | 510 000,00                | 170 000,00    | 170 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.7 | Zakup usług pocztowych - Zakup usług pocztowych                                                                                                                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2027 | 200 000,00                | 80 000,00     | 80 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.8 | Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 110 000,00                | 110 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 7 879 261,00              | 6 804 508,00  | 790 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Modernizacja kompleksu sportowego Orlik w Kisielicach - Modernizacja kompleksu sportowego Orlik w Kisielicach                                                                                                                                                                                               | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 692 000,00                | 640 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi gminnej nr 144009N Kisielice- Pławty Wielkie- etap IV - Przebudowa drogi gminnej nr 144009N Kisielice- Pławty Wielkie- etap IV                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 2 137 200,00              | 2 137 200,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3 | Modernizacja nawierzchni jezdni w ciągu drogi gminnej nr 144068N Sobiewola -Krzywka od km 2+277 do km 5+887 - Modernizacja nawierzchni jezdni w ciągu drogi gminnej nr 144068N Sobiewola -Krzywka od km 2+277 do km 5+887                                                                                   | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 2 053 808,00              | 2 053 808,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi gminnej nr 144061N w miejscowości Jędrzychowo - Przebudowa drogi gminnej nr 144061N w miejscowości Jędrzychowo                                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 1 140 000,00              | 1 140 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5 | Dotacja celowa z przeznaczeniem na budowę stacji uzdatniania wody w Kisielicach - Budowa stacji uzdatniania wody w Kisielicach                                                                                                                                                                              | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2026             | 2027 | 790 000,00                | 0,00          | 790 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6 | Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 200 000,00                | 200 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi gminnej ul. Hugo Kołłątaja Nr 144505N w Kisielicach - Przebudowa drogi gminnej ul. Hugo Kołłątaja Nr 144505N w Kisielicach                                                                                                                                                                 | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 523 000,00                | 523 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8 | Rozbudowa infrastruktury sportowej Zespołu Szkół w Kisielicach - Rozbudowa infrastruktury sportowej Zespołu Szkół w Kisielicach                                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 85 500,00                 | 85 500,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9 | Budowa przydomowych lub osiedlowych oczyszczalni ścieków wraz z niezbędną infrastrukturą w obrębie miejscowości gminy Kisielice - Budowa przydomowych lub osiedlowych oczyszczalni                                                                                                                          | Urząd Miejski w Kisielicach               | 2025             | 2026 | 257 753,00                | 25 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| Lp.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit zobowiązań |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                           | od               | do   |            |            |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                                                     |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 15 574 314,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 949 142,18     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 11 625 171,82    |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:                                                 |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 200 566,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 169 902,18       |
| 1.1.1.1 | Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kielice - Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kielice                                                                                                                                                                                                           | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 169 902,18       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 030 663,82     |
| 1.1.2.1 | Termomodernizacja budynku siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kielicach wraz z dokumentacją projektową - Termomodernizacja budynku siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kielicach wraz z dokumentacją projektową                                                                     | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 705 833,00     |
| 1.1.2.2 | Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kielice - Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kielice                                                                                                                                                                                                           | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 324 830,82       |
| 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                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 11 373 748,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 779 240,00     |
| 1.3.1.1 | Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Kielice - Kompleksowa usługa oświetleniowa na terenie gminy Kielice                                                                                                                                                                               | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2029 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 623 000,00     |
| 1.3.1.2 | Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy i Miasta Kielice na lata 2025-2030 oraz planów zagospodarowania dla miasta i gminy Kielice - Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy i Miasta Kielice na lata 2025-2030 oraz planów zagospodarowania dla miasta i gminy Kielice | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 180 000,00       |
| 1.3.1.3 | Bieżące utrzymanie drogi krajowej Nr 16 - Zgodnie z porozumieniem z GDDKiA - Bieżące utrzymanie drogi krajowej Nr 16 - Zgodnie z porozumieniem z GDDKiA                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 135 000,00       |
| 1.3.1.4 | Gmina Przyjazna Seniorom - Gmina Przyjazna Seniorom                                                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2027 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 9 840,00         |
| 1.3.1.5 | Opracowanie planu ogólnego Gminy Kielice - Opracowanie planu ogólnego Gminy Kielice                                                                                                                                                                                                                 | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 221 400,00       |
| 1.3.1.6 | Zakupu usług wsparcia do systemów księgowych, pocztowych, internetowych i innych informatycznych - Zakupu usług wsparcia do systemów księgowych, pocztowych, internetowych i innych informatycznych                                                                                                 | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2024             | 2027 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 340 000,00       |
| 1.3.1.7 | Zakup usług pocztowych - Zakup usług pocztowych                                                                                                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2027 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 160 000,00       |
| 1.3.1.8 | Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 110 000,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7 594 508,00     |
| 1.3.2.1 | Modernizacja kompleksu sportowego Orlik w Kielicach - Modernizacja kompleksu sportowego Orlik w Kielicach                                                                                                                                                                                           | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 640 000,00       |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi gminnej nr 144009N Kielice- Pławty Wielkie- etap IV - Przebudowa drogi gminnej nr 144009N Kielice- Pławty Wielkie- etap IV                                                                                                                                                         | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 137 200,00     |
| 1.3.2.3 | Modernizacja nawierzchni jezdni w ciągu drogi gminnej nr 144068N Sobiewola -Krzywka od km 2+277 do km 5+887 - Modernizacja nawierzchni jezdni w ciągu drogi gminnej nr 144068N Sobiewola -Krzywka od km 2+277 do km 5+887                                                                           | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 053 808,00     |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi gminnej nr 144061N w miejscowości Jędrzychowo - Przebudowa drogi gminnej nr 144061N w miejscowości Jędrzychowo                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 140 000,00     |
| 1.3.2.5 | Dotacja celowa z przeznaczeniem na budowę stacji uzdatniania wody w Kielicach - Budowa stacji uzdatniania wody w Kielicach                                                                                                                                                                          | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2026             | 2027 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 790 000,00       |
| 1.3.2.6 | Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - Realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi gminnej ul. Hugo Kołłątaja Nr 144505N w Kielicach - Przebudowa drogi gminnej ul. Hugo Kołłątaja Nr 144505N w Kielicach                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 523 000,00       |
| 1.3.2.8 | Rozbudowa infrastruktury sportowej Zespołu Szkół w Kielicach - Rozbudowa infrastruktury sportowej Zespołu Szkół w Kielicach                                                                                                                                                                         | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 85 500,00        |
| 1.3.2.9 | Budowa przydomowych lub osiedlowych oczyszczalni ścieków wraz z niezbędną infrastrukturą w obrębie miejscowości gminy Kielice - Budowa przydomowych lub osiedlowych oczyszczalni ścieków wraz z niezbędną infrastrukturą w obrębie miejscowości gminy Kielice                                       | Urząd Miejski w Kielicach                 | 2025             | 2026 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 25 000,00        |

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026 – 2035 gminy Kisielice**

### **Objaśnienia ogólne**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2035 przyjęto wzrost kwot dochodów bieżących przy równoczesnym wzroście wydatków bieżących. Zaplanowano w 2026 roku wyższe w stosunku do roku 2025 roku wpływy z tytułu udziału gminy Kisielice w podatku PIT z uwagi na zmianę dokonaną w przepisach prawa. Natomiast założono niższe dochody majątkowe wynikające z braku gminnych środków na wkład własny w potencjalnie pojawiających się dofinansowaniach - między innymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (50% kosztów inwestycji) i ze środków UE. W 2026 r. zakłada się pozyskanie na ww. cele kwoty blisko 3,4 miliona złotych.

Niemniej jednak doświadczeniem lat ubiegłych dochody budżetu gminy Kisielice ulegną w trakcie roku budżetowego cyklicznemu zwiększeniu. Powodem jest to, że plan do udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone nie stanowi 100% zapotrzebowania gminy Kisielice na te cele i w trakcie realizacji budżetu zostanie on zwiększony do kwoty zbliżonej do 8 milionów.

Wydatki ogółem budżetu gminy Kisielice planowane na dzień 01.01.2026 r. będą stanowić blisko 55 milionów, lecz zakłada się, że w trakcie roku będą systematycznie rosły z powodu udzielenia z budżetu państwa dotacji celowych na zadania własne i zlecone oraz pojawiających się dofinansowań w ramach KPO. Należy też mieć na uwadze możliwość zawieszenia lub wstrzymanie polityki wspierania mniejszych gmin w planach wydatków bieżących oraz inwestycyjnych, ponieważ planowany budżet państwa zakłada blisko 272 miliardowy deficyt, który może mieć przełożenie na finansowanie jst.

Planowane do osiągnięcia dochody, jak i również wydatki przekraczające kwotę 40 milionów złotych nakładają na gminę Kisielice obowiązek kontynuowania prowadzonego audytu wewnętrznego.

Jako rok bazowy przyjęto 2025. W latach 2027-2035 założono zbliżone wielkości dochodów i wydatków bieżących różniące się nieznacznie - uznając, że są one możliwe do realizacji w prezentowanym horyzoncie czasowym i nie będą obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **Dochody**

Założono, że w 2026 r. nastąpi wzrost poziomu dochodów bieżących w stosunku do roku 2025 z uwagi na wzrost udziału gminy w PIT oraz subwencji ogólnej. Natomiast założono o ponad 0,5 miliona spadek dochodów bieżących z tytułu podatku rolnego będącego konsekwencją niskich kwot równowartości pieniężnej 2,5q żyta.



Przewiduje się, że w trakcie 2026 r. nastąpi urealnienie planów dotacji celowej, np. z przeznaczeniem na opiekę społeczną lub zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Jednakże poziom dochodów nie dojdzie do takiego, jak odnotowano w rekordowym 2022 r., tj. kwoty ponad 14 milionów.

Niebezpieczeństwem, z którym boryka się nie tylko Nasza gmina, jest wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem gminy, głównie płace, koszty energii oraz zakupywanych usług. Nadto inflacja na wysokim obecnie poziomie doprowadza do znacznych wzrostów kosztów funkcjonowania jednostek gminnych.

Prognoza różnicy pomiędzy dochodami bieżących, a wydatkami bieżących w 2026 r. wynosi kwotę (-) **438.883,37** zł, a więc nie zostały wypełnione przesłanki art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Nie mniej jednak na mocy 296a – 296b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) do ustalenia na lata 2026–2029 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. W latach 2024–2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, jeżeli w latach 2022–2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Do ustalenia na lata 2026–2029 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1, nie stosuje się przepisów art. 243 ust. 1 pkt 4 oraz ust. 3 pkt 2.

Zakłada się, że na skutek kontynuowania w 2025 r. wzrostu płacy minimalnej, konsekwencją będzie - także oprócz wzrostu kosztów generowanych przez pracowników - równie nieznaczny wzrost udziału gminy Kisielice we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT, który w 2026 r. jest wyższy w stosunku do 2025 r. W latach 2027-2035 prognozy założono porównywalne do uzyskania przez gminę Kisielice wartości dochodów bieżących.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Przyjęto w 2026 roku wartość szacunkową sprzedaży majątku gminy Kisielice na poziomie 25.000 zł. Zaplanowano pozyskanie na zadania inwestycyjne dotacji ze źródeł zewnętrznych w wysokości 3.370.144 zł. W kolejnych latach prognozy, tj. 2027-2033 założono wielkości sprzedaży majątku na poziomie 100 tysięcy zł, tj. głównie działki budowlane i rolne.

W latach 2027-2033 założono porównywalne dochody ze sprzedaży majątku, ponieważ gmina Kisielice posiada ograniczoną ilość zasobów, które mogą być przedmiotem sprzedaży, np. działki pod budownictwo.

## Wydatki

Założono, że w 2026 roku wydatki bieżące w stosunku do 2025 r. po uwzględnieniu planowanych zwiększeń dotacji będą wyższe na skutek wzrostu płacy minimalnej, a co za tym i zakupywanych od zewnętrznych dostawców przez gminę towarów i usług. Natomiast notuje się spadek wydatków na inwestycje z przyczyn opisanych powyżej.

Głównymi czynnikami wpływającymi na wysokość przedmiotowych wydatków oraz ich wzrost w stosunku do roku 2025 są wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi, w tym również szkół i administracji. W 2026 r. tak, jak i w latach poprzednich najniższa pensja zasadnicza w Polsce wzrośnie z kwoty 4.666 zł do 4.806 zł plus wysługa lat, tj. maksymalnie 20%, co daje łącznie brutto 5.767,20 zł (było 5.599,20 zł), co stanowi miesięcznie kwotę wyższą o 168,00 zł. Natomiast w skali roku łącznie z „13” wyniesie to w przeliczeniu na jeden etat **2.184,00** zł brutto na pracownika. Przy czym do ww. kwoty należy doliczyć równoczesny wzrost składek, np. na: PPK, fundusz pracy, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, itp., które nalicza i odprowadza pracodawca zatrudniający, czy to pracowników w administracji i obsłudze oraz wspomagających podczas prac interwencyjnych i publicznych. W konsekwencji doprowadzi to do doliczenia do ww. kwoty, co najmniej 20% na 1 etat.

Przedmiotowy trend dotyczący wzrostu nakładów na wynagrodzenia i pochodnych od nich przez pracodawców w konsekwencji dla gminy doprowadzi do ponoszenia w latach 2026 i następnych wyższych kosztów związanych z zakupem usług budowlanych, remontowych, materiałów, energii i wielu innych kosztów funkcjonowania jst.

Wydatki majątkowe w 2026 r. zaplanowano na poziomie blisko 11,4 milionów złotych, co związane jest z:

Tabela Nr 1

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                            | Wartość             |
|------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>600</b> |          |          | <b>Transport i łączność</b>                                                                                                                                      | <b>6 060 189,42</b> |
|            | 60014    |          | Drogi publiczne powiatowe                                                                                                                                        | 150 000,00          |
|            |          | 6300     | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 150 000,00          |
|            | 60016    |          | Drogi publiczne gminne                                                                                                                                           | 5 910 189,42        |
|            |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                       | 5 880 189,42        |
|            |          | 6060     | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                             | 30 000,00           |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                                   | <b>3 735 833,00</b> |
|            | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                                                                                                           | 3 735 833,00        |

|            |       |      |                                                                                                                                                                                                                 |                   |
|------------|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|            |       | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                      | 2 840 270,00      |
|            |       | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                      | 865 563,00        |
|            |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                            | 30 000,00         |
| <b>750</b> |       |      | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                                                                                  | <b>338 830,82</b> |
|            | 75023 |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                                                                                                                                  | 14 000,00         |
|            |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                            | 14 000,00         |
|            | 75095 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                           | 324 830,82        |
|            |       | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                            | 250 000,00        |
|            |       | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                            | 74 830,82         |
| <b>752</b> |       |      | <b>Obrona narodowa</b>                                                                                                                                                                                          | <b>200 000,00</b> |
|            | 75295 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                           | 200 000,00        |
|            |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                            | 200 000,00        |
| <b>801</b> |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                                                                     | <b>250 500,00</b> |
|            | 80101 |      | Szkoły podstawowe                                                                                                                                                                                               | 165 000,00        |
|            |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                      | 65 000,00         |
|            |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                            | 100 000,00        |
|            | 80195 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                           | 85 500,00         |
|            |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                      | 85 500,00         |
| <b>900</b> |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                                                                | <b>110 000,00</b> |
|            | 90001 |      | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                                                                                                                                                                               | 25 000,00         |
|            |       | 6650 | Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 25 000,00         |
|            | 90015 |      | Oświetlenie ulic, placów i dróg                                                                                                                                                                                 | 50 000,00         |
|            |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                      | 50 000,00         |
|            | 90026 |      | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami                                                                                                                                                              | 35 000,00         |
|            |       | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych                                    | 35 000,00         |
| <b>926</b> |       |      | <b>Kultura fizyczna</b>                                                                                                                                                                                         | <b>647 000,00</b> |
|            | 92695 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                           | 647 000,00        |
|            |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                      | 647 000,00        |

|               |               |
|---------------|---------------|
| <b>Razem:</b> | 11 342 353,24 |
|---------------|---------------|

Wydatki na obsługę długu zaplanowano między innymi w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy obecnym wysokim oprocentowaniu oraz przy uwzględnieniu prognozy długu na lata następne.

W przedstawionej prognozie finansowej nie planuje się ponieść wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

### Przychody

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2027 – 2035 nie planuje się zaciągnąć kredytów lub pożyczek w bankach komercyjnych tylko w roku 2026 w kwocie 5.360.473,46 zł. Przedmiotowe zobowiązanie finansowe ma w 2026 r. zostać przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

## **Rozchody**

W zakresie rozchodów w 2026 r. zaplanowano spłatę rat kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat w łącznej wysokości 1.160.000 zł. W okresie długoletniej prognozy finansowej w zakresie rozchodów zaplanowano spłatę długu gminy Kisielice na podstawie harmonogramów lub prognozy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek ewentualnych negocjacji ich zmian z instytucjami finansowymi. Uwzględniono również w spłatach na lata 2031-2035 planowany do zaciągnięcia w 2026 roku kredyt lub pożyczkę na pokrycie deficytu tego roku.

## **Wynik budżetu**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”. W wieloletniej prognozie finansowej tylko w 2026 planuje się deficyt budżetowy. Natomiast w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty zaciągniętych rat kredytów i pożyczek lub na wydatki majątkowe.

## **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki**

Planowany w roku 2026 deficyt budżetowy w wysokości **8.386.092,61 zł** sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **5.360.473,46 zł**
- 2) przychodów gminy z niewykorzystanych środków pieniężnych **1.233.592,00 zł**

na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych

- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy **1.792.027,15 zł.**

## **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Planuje się, że raty spłaty długu w roku 2026 nastąpią z posiadanych przez gminę Kisielice części wolnych środków oraz dochodów własnych. Natomiast w 2026 r. planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania finansowe na pokrycie planowanego deficytu.

Od roku 2027 spłaty długu gminy Kisielice następować będą z nadwyżki dochodów budżetowych nad wydatkami.

Wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. kwoty spłat zobowiązań z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wydatków na obsługę długu w latach 2026-2035 został przez gminę Kisielice spełniony.

Prognoza różnicy pomiędzy dochodami bieżących, a wydatkami bieżących w 2026 r. wynosi kwotę (-) **438.883,37** zł, a więc nie zostały wypełnione przesłanki art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Nie mniej jednak na mocy 296a – 296b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) do ustalenia na lata 2026–2029 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. W latach 2024–2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, jeżeli w latach 2022–2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Do ustalenia na lata 2026–2029 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1, nie stosuje się przepisów art. 243 ust. 1 pkt 4 oraz ust. 3 pkt 2.

Mając na uwadze powyższe w latach 2026-2035 wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych **został spełniony**.

### **Przedsięwzięcia**

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Kisielice wykazano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, planowane do realizacji przez gminę w latach 2026-2029.

W sumie na w/w przedsięwzięcia zaplanowano:

- 1.łączne nakłady finansowe w wysokości 17.055.379,00 zł,
- 2.limit zobowiązań w wysokości 15.574.314,00 zł,
- 3.limit wydatków w poszczególnych latach, w tym:
  - w roku 2026 w wysokości 12.576.394,00 zł,
  - w roku 2027 w wysokości 1.695.920,00 zł,
  - w roku 2028 w wysokości 651.000,00 zł,
  - w roku 2029 w wysokości 651.000,00 zł.

Wydatki zaplanowane na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują następujące zadania:

## **1. bieżące związane z:**

- rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice - Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice. W latach 2024 – 2026 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 169.902,18 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 169.902,18 zł,
- kompleksową usługą oświetleniową na terenie gminy Kisielice. W latach 2024 – 2029 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 3.474.000,00 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 670.000 zł,
- opracowaniem Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy i Miasta Kisielice. W latach 2024 – 2026 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 180.000 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 180.000 zł,
- bieżącym utrzymaniem drogi krajowej Nr 16. W latach 2024 – 2026 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 266.007 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 135.000 zł,
- realizacją programu „gmina przyjazna seniorom”. W latach 2024 – 2027 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 14.145 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 4.920 zł,
- opracowaniem planu ogólnego dla Gminy Kisielice. W latach 2024 – 2026 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 221.400 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 221.400 zł,
- zakupu usług wsparcia do systemów księgowych, pocztowych, internetowych i innych informatycznych. W latach 2024-2027 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 510.000 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 170.000 zł,
- zakup usług pocztowych. W latach 2025-2027 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 200.000 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 80.000 zł,
- realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej. W latach 2025-2026 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 110.000 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 110.000 zł.

## **2. majątkowe związane z:**

- termomodernizacja budynku siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kisielicach wraz z dokumentacją projektową. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 3.705.833 zł, z czego na 2026 r. przypada całość planowanej kwoty,
- rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice - Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gminie Kisielice. W latach 2024 – 2026 łączne nakłady na ww. cel wyniosą 324.830,82 zł, z czego na 2026 r. przypada całość tej kwoty,

- modernizacja kompleksu sportowego Orlik w Kisielicach. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 692.000 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 640.000 zł,
- przebudowa drogi gminnej nr 144009N Kisielice- Pławty Wielkie- etap IV. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 2.137.200 zł, z czego na 2026 r. przypada całość ww. kwoty,
- modernizacja nawierzchni jezdni w ciągu drogi gminnej nr 144068N Sobiewola -Krzywka od km 2+277 do km 5+887. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 2.053.808 zł, z czego na 2026 r. przypada całość ww. kwoty,
- przebudowa drogi gminnej nr 144061N w miejscowości Jędrychowo. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 1.140.000 zł, z czego na 2026 r. przypada całość ww. kwoty,
- dotacja celowa z przeznaczeniem na budowę stacji uzdatniania wody w Kisielicach. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2026-2027 w wysokości 790.000 zł, z czego na 2027 r. przypada całość ww. kwoty,
- realizacja zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 200.000 zł, z czego na 2026 r. przypada całość ww. kwoty,
- przebudowa drogi gminnej ul. Hugo Kołłątaja Nr 144505N w Kisielicach. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 523.000 zł, z czego na 2026 r. przypada całość ww. kwoty,
- rozbudowa infrastruktury sportowej Zespołu Szkół w Kisielicach. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 85.500 zł, z czego na 2026 r. przypada całość ww. kwoty,
- budowa przydomowych lub osiedlowych oczyszczalni ścieków wraz z niezbędną infrastrukturą w obrębie miejscowości gminy Kisielice. Łączne nakłady finansowe na ww. zadanie zaplanowano w latach 2025-2026 w wysokości 257.753 zł, z czego na 2026 r. przypada kwota 25.000 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, co wynika z powyższej tabeli nr 1.

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Kisielice na lata 2026-2035 została opracowana w programie BeSTi@.