

Projekt

Uchwała nr .....

Rady Miejskiej w Alwerni

z dnia 12.03.2026 roku

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art.226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 ) Rada Miejska w Alwerni uchwała co następuje:

§ 1

Zmienia się § 1 pkt. 1 Uchwały Nr XIV/102/2025 Rady Miejskiej w Alwerni z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej poprzez przyjęcie wieloletniej prognozy finansowej w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zmienia się § 1 pkt. 3 Uchwały Nr XIV/102/2025 Rady Miejskiej w Alwerni z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej poprzez przyjęcie objaśnień przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej w brzmieniu określonym w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sporządził:  .....

Sprawdził:  .....

Zatwierdził:  .....



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 4  
z dnia 2026-03-12  
- projekt -

Lp	Dochody ogółem <sup>x</sup>	1	z tego:							w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
									1.1.5.1	1.2.2	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
2026	96 570 883,45	80 014 972,67	49 373 147,00	715 385,00	2 514 772,00	4 871 344,78	22 540 323,89	10 458 000,00	18 555 910,78	760 000,00	17 787 510,78
2027	83 608 000,00	82 959 000,00	51 400 000,00	744 000,00	2 615 000,00	4 750 000,00	23 450 000,00	10 880 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2028	85 787 000,00	85 287 000,00	52 900 000,00	770 000,00	2 593 000,00	4 779 000,00	24 145 000,00	11 202 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	87 700 000,00	87 209 000,00	53 950 000,00	820 000,00	2 770 000,00	4 860 000,00	24 800 000,00	11 370 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 850 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 850 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 860 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2033	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 860 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2034	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 860 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2035	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 860 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2036	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 860 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2037	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 860 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2038	89 510 000,00	89 010 000,00	54 900 000,00	860 000,00	2 860 000,00	4 950 000,00	25 450 000,00	11 550 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00

<sup>11)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>12)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 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, wymagalny z art. 227 ustawy.

<sup>13)</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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej z odrębnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>14)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:				
		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	w tym:			
													Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:
2026	101 584 070,17	76 600 261,44	42 501 716,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	24 983 808,73	15 514 013,95	223 000,00
2027	81 770 536,00	77 770 536,00	44 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	98 638,00
2028	84 087 000,00	80 087 000,00	45 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2029	86 000 000,00	82 000 000,00	46 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2030	87 810 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2031	87 810 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2032	87 810 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2033	87 610 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2034	87 610 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2035	88 410 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00
2036	89 110 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00
2037	89 110 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00
2038	89 110 000,00	83 810 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					4.1	4.1.1	4.2	4.3	
Łp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2	4.3	4.3.1
2026	-3 013 166,72	0,00	4 772 977,72	3 000 000,00	1 240 209,00	691 810,94	691 810,94	1 081 166,78	1 081 166,78
2027	1 838 464,00	1 838 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:				5	51	z tego:						
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x					
	4.4	4.4.1							4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Wyszczególnienie												
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x				
	na pokrycie deficytu budżetu x												
	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)												
	na pokrycie deficytu budżetu x												
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 791,00	1 759 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 838 464,00	1 838 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrewidowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczna kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 438 464,00	0,00	3 414 711,23	5 187 688,95
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 600 000,00	0,00	5 188 464,00	5 188 464,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 900 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00

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

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 wyłączeń ustawowych 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Wyszczególnienie						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,91%	6,38%	9,37%	9,89%	TAK	TAK
2027	3,82%	8,11%	7,96%	8,49%	TAK	TAK
2028	3,38%	7,73%	8,73%	9,25%	TAK	TAK
2029	3,15%	7,40%	7,42%	7,94%	TAK	TAK
2030	2,94%	7,10%	7,14%	7,66%	TAK	TAK
2031	2,88%	7,04%	7,39%	7,92%	TAK	TAK
2032	2,64%	6,80%	7,32%	7,84%	TAK	TAK
2033	2,72%	6,64%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2034	2,55%	6,47%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2035	1,46%	6,34%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2036	0,57%	6,28%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2037	0,54%	6,25%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2038	0,51%	6,22%	6,55%	6,55%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.8.3.1.8.4 | 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	91	w tym:		92	w tym:		93	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>	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydajki 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>	Wydajki 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:
	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	
Lp										
2026	0,00	0,00	0,00	19 098,00	19 098,00	19 098,00	206 939,67	206 939,67	145 078,38	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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>6</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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.2						10.3
		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		726 136,33	726 136,33	461 185,12	21 926 615,07	8 896 490,48	13 030 124,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	898 932,26	800 294,26	98 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	118 925,14	118 925,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	7 311,00	7 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	5 835,00	5 835,00	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	5 835,00	5 835,00	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	5 835,00	5 835,00	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	5 835,00	5 835,00	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	835,00	835,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Alwernia**

**Uwagi ogólne:**

WPF sporządzony jest na dzień 10.03.2026r., obejmuje zmiany wprowadzone na Sesji Rady Miejskiej w Alwerni nie obejmuje zmian wprowadzonych Zarządzeniem Burmistrza w okresie od 10.03.2026r. do 12.03.2026 r. Zmiany podjęte przez Burmistrza nie wpływają na wynik budżetu.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Alwernia przyjęto od roku 2026 do 2029 wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków od roku 2030 do roku 2038 przyjęto stałe wartości dochodów i wydatków .

**Dochody:**

Założono wzrost dochodów bieżących od 2026 roku :

- założono zwiększenie w udziałach w podatkach od osób fizycznych.
- Założono zwiększenie podatków i opłat w latach kolejnych .
- założono wzrost subwencji ogólnej .

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku w roku 2026 i w latach kolejnych :

-W roku budżetowym 2026 i latach kolejnych planuje się sprzedaż:

1. nieruchomości oznaczonej nr 179/1 obręb Mirów – zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego nieruchomość jest położona w terenach rolniczych
2. lokalu mieszkalnego ul. Nowowiejska 12/2 + udział w gruncie obręb Okleśna – zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego nieruchomość jest położona w terenach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej
3. nieruchomości gruntowej oznaczonej nr 887/10 obręb Okleśna - zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego nieruchomość jest położona w terenach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z usługami
4. nieruchomości gruntowej oznaczonej nr 887/11 obręb Okleśna - zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego nieruchomość jest położona w terenach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z usługami
5. nieruchomości gruntowej oznaczonej nr 887/14 obręb Okleśna - zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego nieruchomość jest położona w terenach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z usługami

6. nieruchomości zabudowanej oznaczonej nr 481/8 obręb Brodła - zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego nieruchomość jest położona w terenach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z usługami
7. udział w budynku mieszkalnym w Alwerni Rynek 19 dz. 343/1

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów zgodnie ze stosownie zawartymi umowami oraz planowany kredyt w 2026 roku . W 2025 roku nie planuje się zaciągania kredytu . Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - założono wzrost wydatków w kolejnych latach uwzględniając podwyżki obligatoryjne wynikające z przepisów .

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 Uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidywanych do zawarcia - uchwałami Rady Miejskiej.

Nieznaczny wzrost wydatków bieżących od roku 2026 w stosunku do planowanego wykonania za 2025 rok wynika z faktu , że w roku 2025 realizowano wydatki, które nie zostały zaplanowane w projekcie budżetu na 2026r. :

- Na wypłatę środków Fundusz Pomocy Ukrainie na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie
- Remonty dróg w tym środki z dofinansowań remont ul. Podskale w Regulicach
- remonty - wymiany pokrycia dachowego w budynkach
- Wybory
- podatek vat od aportu rzeczowego do spółki SIM
- dodatkowe środki na Obronę Cywilną na wydatki bieżące
- projekt Cyberbezpieczna Gmina

Ponadto w ciągu roku 2025 zwiększa się kwota dotacji na zadania zlecone i własne co powoduje wzrost wydatków w ciągu roku . W 2026 dotacje i środki zaplanowane w wysokości zgodnej z informacją Wojewody

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy są to na:

- dostawę mediów (prąd, woda, gaz, odbiór nieczystości płynnych i stałych)
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet)
- usługi bankowe (m.in. obsługa bankowa budżetu)
- usługi medyczne pracowników
- przeglądy sprzętu gaśniczego i kotłów

- ochronę mienia i monitoring
- konserwacja wind
- ubezpieczenie, itp.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Zmniejszone wydatki majątkowe w roku 2026 w stosunku do roku 2025 są wynikiem tego że większość inwestycji w ramach Polskiego Ładu kończy się 2025 roku ( dofinansowanie + wkład własny )

Kwoty dotacji przekazywanych z budżetu ustalono na poziomie wynikającym z podpisanych i planowanych do zawarcia umów i porozumień w tym zakresie.

### **Przychody:**

W roku 2026 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości **3 000 000,00 zł** na pokrycie zobowiązań planowanych w rozchodach budżetu z tytułu spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie **1 759 791,00zł** oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1 240 209,00zł**

**691 810,94zł – środki niewykorzystane z lat poprzednich cyberbezpieczna gmina**

**767 543,32zł -wolne środki w tym inwestycje niezrealizowane w 2025 roku i przeniesione do budżetu na 2026rok**

**313 623,46- wolne środki**

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów zaciągniętych kredytów zgodnie ze stosownie zawartymi umowami uwzględniając planowany do zaciągnięcia w 2026 roku kredyt.

Przewidywane są spłaty do roku 2038.

### **Wynik budżetu:**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem ”, a pozycją „Wydatki ogółem” załącznika Nr 1.

Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **3 013 186,72 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganego kredytu w kwocie **1 240 209,00 zł**, przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **691 810,94 zł** oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **1 081 166,78zł**

**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.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych przedstawiona została w pozycji 8.4 i 8.4.1 załącznika Nr 1.