

**UCHWAŁA NR XXV/132/2025
RADY POWIATU ŁOWICKIEGO**

z dnia 17 grudnia 2025r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2026- 2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) Rada Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2026 – 2036 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2026– 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie: programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umowami o partnerstwie publiczno – prywatnym zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

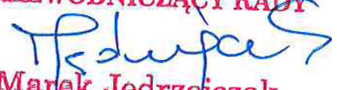
§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.
3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Łowickiego do 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.

§ 4. Traci moc uchwała Nr X/61/2024 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2025-2036 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łowickiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Jędrzejczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026 - 2036

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie			
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	135 130 330,44	169 676 591,99	178 515 075,54	178 515 075,54	161 833 897,06	163 802 209,56	162 682 893,71
1.1	Dochody bieżące, z tego:	117 766 497,10	147 181 643,00	155 336 569,18	155 336 569,18	152 820 034,47	159 493 033,04	162 682 893,71
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 483 602,00	25 198 873,00	68 098 758,99	68 098 758,99	74 826 126,00	77 070 909,78	78 612 327,98
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	794 404,00	895 580,00	2 010 155,17	2 010 155,17	6 030 682,00	6 300 000,00	6 426 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	61 157 504,65	73 284 156,00	39 787 461,47	39 787 461,47	34 407 630,00	35 439 858,90	36 148 656,08
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	26 594 615,57	34 354 930,65	32 778 365,46	32 778 365,46	23 246 821,32	24 944 225,96	25 443 110,48
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 736 370,88	13 448 103,35	12 661 828,09	12 661 828,09	14 308 775,15	15 738 038,40	16 052 799,17
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 363 833,34	22 494 948,99	23 178 506,36	23 178 506,36	9 013 862,59	4 309 176,52	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	261 891,87	9 847 802,44	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 101 941,47	13 647 146,55	1 000 000,00	1 000 000,00	7 513 862,59	4 309 176,52	0,00
2	Wydatki ogółem	146 889 024,92	162 389 998,76	195 192 464,31	195 192 464,31	163 240 978,06	159 530 854,56	158 675 602,71
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	120 019 935,79	140 826 859,27	161 573 463,59	161 573 463,59	152 316 416,47	152 852 457,19	154 025 602,71
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 728 263,35	94 356 025,71	95 395 764,26	95 395 764,26	99 534 571,28	102 520 608,40	106 049 218,03
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 064 679,50	2 172 224,96	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00	1 300 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	26 869 089,13	21 563 139,49	33 619 000,72	33 619 000,72	10 924 561,59	6 678 397,37	4 650 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 869 089,13	21 563 139,49	33 619 000,72	33 619 000,72	10 924 561,59	6 678 397,37	4 650 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	473 581,29	1 093 784,26	2 130 802,30	2 130 802,30	461 000,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-11 758 694,48	7 286 593,23	-16 677 388,77	-16 677 388,77	-1 407 081,00	4 271 355,00	4 007 291,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 271 355,00	4 007 291,00
4	Przychody budżetu	17 921 179,70	8 164 212,10	21 540 537,33	21 540 537,33	5 950 000,00	200 000,00	200 000,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	9 100 000,00	6 900 000,00	10 475 000,00	10 475 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 601 726,88	0,00	6 775 000,00	6 775 000,00	1 407 081,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 133 597,82	1 001 595,82	8 210 746,80	8 210 746,80	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 476 385,72	0,00	8 188 871,80	8 188 871,80	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	680 581,88	262 616,28	2 654 790,53	2 654 790,53	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	680 581,88	0,00	1 713 516,97	1 713 516,97	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	7 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 898 273,12	4 308 273,76	4 263 148,56	4 241 273,56	4 542 919,00	4 471 355,00	4 207 291,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 648 273,12	4 308 273,76	4 263 148,56	4 241 273,56	4 542 919,00	4 471 355,00	4 207 291,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	34 846 112,32	37 437 838,56	43 649 690,00	43 671 565,00	45 078 646,00	40 607 291,00	36 400 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 253 438,69	6 354 783,73	-6 236 894,41	-6 236 894,41	503 618,00	6 640 575,85	8 657 291,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 567 741,01	7 618 995,83	4 828 642,92	4 828 642,92	503 618,00	6 840 575,85	8 857 291,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	x	x	x	5,05%	4,66%	4,01%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	5,05%	4,66%	4,01%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	5,05%	4,66%	4,01%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	x	x	x	x	5,05%	4,66%	4,01%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,58%	10,11%	4,33%	4,33%	2,11%	6,33%	7,26%
8.2_v2020	8.2_v2020	1,58%	10,11%	4,33%	4,33%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,29%	1,38%	3,52%	3,52%	2,11%	6,33%	7,26%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	6,12%	5,42%	5,69%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	6,12%	5,42%	5,69%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> przypadających na dany rok)	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	x	x	x	x	34,39%	30,14%	26,48%

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie			
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 628 134,77	11 097 031,06	11 268 681,90	11 268 681,90	7 968 931,52	142 631,80	0,00
9.1.1	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, w tym:	2 628 134,77	11 097 031,06	11 268 681,90	11 268 681,90	7 968 931,52	142 631,80	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 621 217,52	10 389 561,79	10 504 593,94	10 504 593,94	7 430 039,94	127 620,82	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	256 789,38	254 999,72	2 683 060,05	2 683 060,05	2 956 030,09	1 809 176,52	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	256 789,38	254 999,72	2 683 060,05	2 683 060,05	2 956 030,09	1 809 176,52	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	135 152,31	211 649,80	2 546 201,18	2 546 201,18	2 906 586,91	1 767 584,12	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 993 891,40	4 124 552,09	19 817 146,90	19 817 146,90	8 195 666,19	225 131,80	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 993 891,40	4 124 552,09	19 817 146,90	19 817 146,90	8 195 666,19	225 131,80	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 853 199,03	3 816 639,98	17 864 133,50	17 864 133,50	7 430 039,94	127 620,80	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	205 464,12	77 239,39	3 215 554,41	3 215 554,41	3 571 504,09	1 809 176,52	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	205 464,12	77 239,39	3 215 554,41	3 215 554,41	3 571 504,09	1 809 176,52	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	205 464,12	60 262,16	2 689 815,66	2 689 815,66	2 903 589,91	1 767 584,12	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 622 582,81	10 755 543,23	37 655 617,92	37 655 617,92	13 794 833,57	2 034 308,32	0,00
10.1.1	bieżące	451 628,21	2 827 064,59	19 667 040,51	19 667 040,51	8 179 056,98	225 131,80	0,00
10.1.2	majątkowe	6 170 954,60	7 928 478,64	17 988 577,41	17 988 577,41	5 615 776,59	1 809 176,52	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 648 273,12	4 308 273,76	42 141 273,56	42 141 273,56	4 462 710,00	4 383 855,00	2 700 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+) / spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64
1.1	Dochody bieżące, z tego:	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64	164 309 722,64
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	79 398 451,26	79 398 451,26	79 398 451,26	79 398 451,26	79 398 451,26	79 398 451,26	79 398 451,26
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 490 260,00	6 490 260,00	6 490 260,00	6 490 260,00	6 490 260,00	6 490 260,00	6 490 260,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	36 510 142,64	36 510 142,64	36 510 142,64	36 510 142,64	36 510 142,64	36 510 142,64	36 510 142,64
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	25 697 541,58	25 697 541,58	25 697 541,58	25 697 541,58	25 697 541,58	25 697 541,58	25 697 541,58
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	16 213 327,16	16 213 327,16	16 213 327,16	16 213 327,16	16 213 327,16	16 213 327,16	16 213 327,16
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	160 309 722,64	160 109 722,64	159 859 722,64	160 009 722,64	159 509 722,64	159 309 722,64	159 309 722,64
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	155 659 722,64	155 659 722,64	155 509 722,64	155 309 722,64	154 809 722,64	155 609 722,64	155 609 722,64
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	106 049 218,03	106 049 218,03	106 049 218,03	106 049 218,03	106 049 218,03	106 049 218,03	106 049 218,03
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 100 000,00	1 000 000,00	950 000,00	850 000,00	650 000,00	450 000,00	350 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 650 000,00	4 450 000,00	4 350 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 650 000,00	4 450 000,00	4 350 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	4 000 000,00	4 200 000,00	4 450 000,00	4 300 000,00	4 800 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 000 000,00	4 200 000,00	4 450 000,00	4 300 000,00	4 800 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
4	Przychody budżetu	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 200 000,00	4 200 000,00	4 450 000,00	4 300 000,00	4 800 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 200 000,00	4 200 000,00	4 450 000,00	4 300 000,00	4 800 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

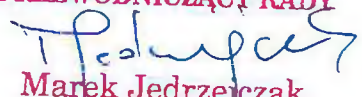
Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	32 200 000,00	28 000 000,00	23 550 000,00	19 250 000,00	14 450 000,00	9 450 000,00	4 450 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 650 000,00	8 650 000,00	8 800 000,00	9 000 000,00	9 500 000,00	8 700 000,00	8 700 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 850 000,00	8 650 000,00	8 800 000,00	9 000 000,00	9 500 000,00	8 700 000,00	8 700 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	3,82%	3,75%	3,90%	3,72%	3,93%	3,93%	3,86%
8.1 vROD_2020	8.1 vROD_2020	3,82%	3,75%	3,90%	3,72%	3,93%	3,93%	3,86%
8.1 vROD_2026	8.1 vROD_2026	3,82%	3,75%	3,90%	3,72%	3,93%	3,93%	3,86%
8.1 vROD_2023	8.1 vROD_2023	3,82%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,03%	6,96%	7,03%	7,11%	7,32%	6,60%	6,53%
8.2 v2020	8.2 v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2 v2026	8.2 v2026	7,03%	6,96%	7,03%	7,11%	7,32%	6,60%	6,53%
8.3	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)	5,23%	5,54%	6,30%	5,86%	6,26%	7,01%	7,04%
8.3.1	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)	5,23%	5,54%	6,30%	5,86%	6,26%	7,01%	7,04%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	23,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 700 000,00	2 700 000,00	2 650 000,00	2 800 000,00	3 300 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2036
1	Dochody ogółem	164 309 722,64
1.1	Dochody bieżące, z tego:	164 309 722,64
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	79 398 451,26
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 490 260,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	36 510 142,64
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	25 697 541,58
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	16 213 327,16
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00
2	Wydatki ogółem	159 859 722,64
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	156 209 722,64
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	106 049 218,03
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	250 000,00
2.1.3.1	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)	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 650 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 650 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3	Wynik budżetu	4 450 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 450 000,00
4	Przychody budżetu	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
5	Rozchody budżetu	4 450 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 450 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2036
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00
6	Kwota długu, w tym:	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 100 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 100 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x
8.1	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)	3,39%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,39%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,39%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,02%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,02%
8.3	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)	6,94%
8.3.1	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)	6,94%
8.4	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	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2036
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00
10.1.1	bieżące	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. unieroznienia, różnice kursowe)	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00
10.10	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	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Jędrzejczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV/132/2025
z dnia 2025-12-17

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 026 768,09	13 794 833,57	2 034 308,32	0,00	0,00	14 939 141,88
1.a	- wydatki bieżące				25 310 217,20	8 179 056,98	225 131,80	0,00	0,00	8 404 188,78
1.b	- wydatki majątkowe				8 716 550,89	5 615 776,59	1 809 176,52	0,00	0,00	8 534 953,10
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				31 015 601,51	11 685 561,07	2 034 308,32	0,00	0,00	13 719 869,39
1.1.1	- wydatki bieżące				25 068 217,20	8 114 056,98	225 131,80	0,00	0,00	8 339 188,78
1.1.1.1	Rodzina z przyszłością w ramach FELD na lata 2021-2027 -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁOWICZU	2024	2027	10 418 790,36	2 938 341,80	225 131,80	0,00	0,00	3 163 473,60
1.1.1.2	"Zawodowcy z Reymonta - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w ZSP Nr 3 w Łowiczu" w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 3 IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W ŁOWICZU	2024	2026	2 700 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.3	"Hotelowy zawrót głowy" w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 3 IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W ŁOWICZU	2024	2026	2 697 895,63	211 513,33	0,00	0,00	0,00	211 513,33
1.1.1.4	Synergia w Straostwie Powiatowym w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2025	2026	492 136,22	355 852,84	0,00	0,00	0,00	355 852,84
1.1.1.5	"Dbamy o zdrowie pracowników Starostwa Powiatowego w Łowiczu" -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2025	2026	1 101 966,00	530 321,85	0,00	0,00	0,00	530 321,85
1.1.1.6	"Łowicki Ekonomik kształci specjalistów" w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W ŁOWICZU	2025	2026	2 670 575,09	1 749 778,48	0,00	0,00	0,00	1 749 778,48

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.7	"Logistyczny tandem: Spedytor i Handlowiec" w ramach FELD na lata 2021-2027 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W ŁOWICZU	2025	2026	2 564 550,52	1 643 753,91	0,00	0,00	0,00	1 643 753,91
1.1.1.8	"2025-1-PL01-KA121-SCH-000316526 w ramach ERASMUS +" -	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IMIENIA MIKOŁAJA KOPERNIKA W ŁOWICZU	2025	2026	378 992,65	75 798,53	0,00	0,00	0,00	75 798,53
1.1.1.9	"2025-1-PL01-KA121-SCH-000314842 w ramach ERASMUS +" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ŁOWICZU	2025	2026	396 390,02	79 312,10	0,00	0,00	0,00	79 312,10
1.1.1.10	"2025-1-PL01-KA121-VET-000314779 w ramach ERASMUS +" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 2 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ŁOWICZU	2025	2026	421 445,14	84 289,03	0,00	0,00	0,00	84 289,03
1.1.1.11	"2025-1-PL01-KA121-VET-000314874 w ramach ERASMUS +" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W ŁOWICZU	2025	2026	394 789,61	78 957,92	0,00	0,00	0,00	78 957,92
1.1.1.12	"2025-1-PL01-KA121-SCH-000314875 w ramach ERASMUS +" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 4 IM. WŁADYSŁAWA GRABSKIEGO W ŁOWICZU	2025	2026	400 308,09	80 061,62	0,00	0,00	0,00	80 061,62
1.1.1.13	"2025-1-PL01-KA121-VET-000314855 w ramach ERASMUS +" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH IM. 10 PUŁKU PIECHOTY W ŁOWICZU	2025	2026	430 377,87	86 075,57	0,00	0,00	0,00	86 075,57
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 947 384,31	3 571 504,09	1 809 176,52	0,00	0,00	5 380 680,61
1.1.2.1	Synergia w Strażnictwie Powiatowym w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2025	2026	728 361,10	674 770,00	0,00	0,00	0,00	674 770,00
1.1.2.2	Poprawa jakości powietrza poprzez przeprowadzenie prac termomodernizacyjnych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łowickiego -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2024	2027	2 794 074,51	944 869,24	1 809 176,52	0,00	0,00	2 754 045,76

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	"Modernizacja pracowni warsztatowych dla potrzeb zdobycia kwalifikacji branżowych na nowoczesnym rynku pracy mechanizacji rolnictwa" -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2025	2026	2 424 948,70	1 951 864,85	0,00	0,00	0,00	1 951 864,85
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				9 011 468,58	2 409 272,50	0,00	0,00	0,00	1 219 272,49
1.3.1	- wydatki bieżące				242 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębów: Janowice, Patoki, gminie Nieborów, powiat łowicki, województwo łódzkie" -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2025	2026	192 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Wykonanie projektu rewaloryzacji dla zabytkowej alei lipowej- Nieborów-Bolimów (droga powiatowa Nr 1322E) oraz alei lipowej Nieborów -Piaski (droga powiatowa Nr 2705E) -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2025	2026	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 769 166,58	2 044 272,50	0,00	0,00	0,00	1 154 272,49
1.3.2.1	Przebudowa instalacji kanalizacji sanitarnej oraz budowa instalacji kanalizacji deszczowej na terenie Muzeum w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2024	2026	2 027 962,50	1 787 962,50	0,00	0,00	0,00	897 962,49
1.3.2.2	Remont z przebudową toalet w budynku Muzeum w Łowiczu -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁOWICZU	2023	2026	741 204,08	256 310,00	0,00	0,00	0,00	256 310,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Jędrzejczak

Marek Jędrzejczak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łowickiego na lata 2026- 2036

1. Założenia wstępne

W związku z licznymi zmianami jakie należy dokonać w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łowickiego, zgodnie z art. 230 ust. 7 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchyla się obowiązującą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i podejmuje się nową uchwałę w tej sprawie. Nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łowickiego przygotowana została na lata 2026 – 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy tj. okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które zostały zaplanowane w oparciu o główne założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2026 tj.:
 - minimalne wynagrodzenie za pracę:
 - od 01.01.2026 – 4.806,00, zł,
 - wysokość Funduszu Pracy - 2,45 %,
 - prognozowane przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 9.420,00 zł,
 - średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 103%;
- b) dla lat 2027-2036 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2026-2036 opracowano uwzględniając wytyczne Ministra Finansów z dnia 17 lipca 2025r., dotyczące wskaźników makroekonomicznych oraz na podstawie danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Powiatu Łowickiego za lata 2023-2024 oraz wartości planowanych na dzień 30.09.2025 r.

2. Prognoza dochodów

Dochody zostały podzielone na dochody bieżące i majątkowe. Ustalono dochody na 2026 rok i lata następne w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

W ramach dochodów bieżących w szczególności planuje się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych,
- 5% i 25% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu jst w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- wpływy z opłat (opłaty komunikacyjnej, za wyrisy, wypisy, dzienniki budowy, za wydanie kart wędkarskich),
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,

- subwencje z budżetu państwa
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Pismem z dnia 14 października 2025 roku Nr ST3.4750.28.2025 Minister Finansów przekazał informacje o ustalonych powiatowi łowickiemu na 2026 rok kwotach:

- należnych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych,
- należnej subwencji ogólnej,
- potrzeb finansowych,

Kwota potrzeb finansowych dla powiatu łowickiego na 2026 rok została ustalona na poziomie 85.296.125,00 zł w tym:

- potrzeby wyrównawcze – 1.502.624,00 zł;
- potrzeby oświatowe – 66.365.286,00 zł;
- potrzeby rozwojowe- 2.337.960,00 zł;
- potrzeby ekologiczne – 471.652,00 zł;
- potrzeby uzupełniające- 14.618.603,00 zł.

W 2026 r. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 74.826.126,00 zł. Przyjęto, że w latach 2027 - 2029 udziały te będą miały tendencję wzrostową, natomiast od roku 2030 będą kształtować się na poziomie roku 2029. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2026 wynoszą 6.030.682,00 zł, do 2029 roku przewidziano niewielki wzrost w stosunku do 2025 r., a od 2030 roku pozostaną na poziomie roku 2029.

W roku 2026 r. należne dochody z tytułu subwencji ogólnej wynoszą 34.407.630,00 zł.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne zlecone i powierzone zostały zaplanowane w 2026 roku na podstawie informacji Wojewody Łódzkiego z dnia 24 października 2025 roku Nr FB-I.3110.18.2025. W latach 2027 -2029 założono wzrost natomiast od 2030 roku zaplanowano dotacje na poziomie roku 2029.

W 2026 r. planuje się dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 1.500.000,00 zł. Planowane do sprzedaży są nieruchomości w Łowiczu przy ul. Blich.

Od 2027 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące i majątkowe zsumowano do pozycji dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na prognozowanym projekcie wydatków na 2026 rok. Prognozę wydatków oparto na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku powyższym w latach 2026-2029 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wynagrodzenia osobowe na rok 2026 zostały skalkulowane według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2025 roku biorąc pod uwagę skutki wzrostu płacy minimalnej, reformy oświaty i planowanych zmian organizacyjnych w 2026 r.

W roku 2026 udział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w stosunku do wydatków bieżących ogółem kształtował się na poziomie 65,35% .

Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia ujęte w dziale 757 projektu budżetu.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w wyżej wymienionym okresie.

W związku z obniżeniem możliwości finansowych budżetu, ze względu na ograniczone dochody, konieczne będzie utrzymanie zwiększonej dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej na jak najwyższym poziomie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W 2026 r. planuje się wydatki majątkowe w kwocie 10.924.561,59 zł, w 2027 roku w kwocie 6.678.397,37 zł. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych zaplanowano również wydatki na realizację zadania wieloletniego- w 2026 r. w kwocie 5.615.776,59 zł, w 2027 r. w kwocie 1.809.176,52. W latach 2027-2036 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2028 planuje się przeznaczyć środki na inwestycje drogowe.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w roku 2026 zamyka się deficytem w wysokości 1.407.081,00 zł., który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem. Od roku 2027 zaplanowano nadwyżki budżetowe, które w całości przeznaczono na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących, co jest zgodne z zapisem ustawy o finansach publicznych.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Zaplanowany nowy kredyt przeznaczony będzie na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz sfinansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 5.950.000,00 zł

W 2026 roku planuje się zaciągnięcie kredytu na okres 10 lat w kwocie 5.950.000,00 zł z okresem karencji w spłacie kapitału do 2028 r. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto kwoty związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2036.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Na podstawie art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 1927) uelastyczniono zarządzanie budżetami jednostek samorządu terytorialnego poprzez modyfikacje obowiązujących reguł fiskalnych. Ustalana od 2026 r. relacja łącznej kwoty

przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust 1 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Stosownie do nowelizacji ustawy o finansach publicznych z dnia 8 listopada 2024 r. przy obliczaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań, po raz pierwszy do ustalania relacji na rok 2026, do dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o wydatki bieżące dodaje się wykonane dochody ze sprzedaży majątku

Relacje z art. 243 przedstawiono w poniższej tabeli:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp		Spełnienie relacji z art. 243
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3
2026	5,05	6,12	1,07
2027	4,66	5,42	0,76
2028	4,01	5,69	1,68
2029	3,82	5,23	1,41

Planowane zadłużenie w poszczególnych latach objętych prognozą kształtuje się następująco:

- w 2026 – 45.078.646,00 zł,
- w 2027 – 40.607.291,00 zł,
- w 2028 – 36.400.000,00 zł,
- w 2029 – 32.200.000,00 zł,
- w 2030 – 28.000.000,00 zł,
- w 2031 – 23.550.000,00 zł,
- w 2032 – 19.250.000,00 zł,
- w 2033 – 14.450.000,00 zł,
- w 2034 – 9.450.000,00 zł,
- w 2035 – 4.450.000,00 zł,
- w 2036 – 0,00 zł.

Całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2026 roku zobowiązań nastąpi w 2036 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Jędrzejczak

