

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXII.188.2026
z dnia 2026-04-23

Lp	Dochoły ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
		Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3}	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	w tym:			
								z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2026	281 595 644,39	244 746 005,46	74 929 632,00	7 598 322,00	86 069 923,00	46 334 708,68	29 813 419,78	0,00	36 849 638,93	232 500,00	36 617 138,93
2027	288 759 149,40	256 686 975,68	77 177 520,96	7 826 271,66	86 652 020,69	47 664 046,24	35 367 116,13	0,00	32 072 173,72	232 500,00	31 839 673,72
2028	256 691 122,90	249 041 122,90	79 415 669,07	8 053 233,54	91 222 929,29	48 855 647,40	21 493 643,60	0,00	7 650 000,00	0,00	7 650 000,00
2029	257 191 122,90	249 541 122,90	81 639 307,80	8 278 724,08	93 777 171,31	50 028 182,94	15 817 736,77	0,00	7 650 000,00	0,00	7 650 000,00
2030	257 191 122,90	249 541 122,90	83 843 569,11	8 502 249,63	96 309 154,94	51 278 887,51	9 607 261,71	0,00	7 650 000,00	0,00	7 650 000,00
2031	257 191 122,90	249 541 122,90	83 843 569,11	8 502 249,63	96 309 154,94	51 278 887,51	9 607 261,71	0,00	7 650 000,00	0,00	7 650 000,00
2032	257 191 122,90	249 541 122,90	83 843 569,11	8 502 249,63	96 309 154,94	51 278 887,51	9 607 261,71	0,00	7 650 000,00	0,00	7 650 000,00

¹⁾ Wzós może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze eselowym, 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:						
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1					
					Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x				odsutki 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) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
		2																
2026		295 107 103,30	154 426 633,26	0,00	1 441 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 913 024,73	45 913 024,73	369 970,89		
2027		284 759 149,40	153 368 820,00	0,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 128 026,50	40 128 026,50	220 000,00		
2028		254 191 122,90	153 368 820,00	0,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560 000,00	9 560 000,00	220 000,00		
2029		254 191 122,90	153 368 820,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560 000,00	9 560 000,00	220 000,00		
2030		254 191 122,90	153 368 820,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560 000,00	9 560 000,00	220 000,00		
2031		254 191 122,90	153 368 820,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560 000,00	9 560 000,00	220 000,00		
2032		254 191 122,90	153 368 820,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560 000,00	9 560 000,00	220 000,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	Z tego:				w tym:
					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-13 511 458,91	0,00	18 557 109,07	0,00	0,00	18 557 109,07	13 511 458,91	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 045 650,16	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	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:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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	wolnymi 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			Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x
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	
Lp										
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 650,16	18 500 000,00	0,00	-4 448 073,11	14 109 035,96
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	12 055 852,78	12 055 852,78
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	4 910 000,00	4 910 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 910 000,00	4 910 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 910 000,00	4 910 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 910 000,00	4 910 000,00

6) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
2026	2,49%	0,68%	9,56%	10,47%	TAK	TAK
2027	2,76%	6,63%	7,42%	8,33%	TAK	TAK
2028	1,94%	2,89%	5,91%	6,82%	TAK	TAK
2029	2,11%	3,06%	4,38%	5,29%	TAK	TAK
2030	2,03%	2,99%	3,32%	4,23%	TAK	TAK
2031	2,03%	2,99%	3,65%	4,60%	TAK	TAK
2032	1,94%	2,90%	3,02%	3,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2026	3 862 233,54	3 862 233,54	29 375 557,44	29 375 557,44	28 217 697,94	8 225 214,25	8 225 214,25	7 486 968,64		
2027	621 612,00	621 612,00	23 439 673,72	23 439 673,72	22 248 818,65	650 224,25	650 224,25	568 619,71		
2028	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		
2030	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		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1
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	32 252 422,48	32 252 422,48	27 543 142,36	43 446 466,73	8 155 204,25	35 291 252,48	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 176 321,07	26 176 321,07	22 248 818,65	38 956 545,32	650 224,25	38 306 321,07	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	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Objaśnienia zmian

Zmiany w realizacji budżetu na 2026 rok mają wpływ na zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2032.

W 2026 r. zwiększono dochody ogółem o kwotę 1 494 296,08 zł, w tym zwiększono dochody bieżące o kwotę 234 078,78 zł oraz zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1 260 217,30 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 1 494 296,08 zł, w tym zwiększono wydatki bieżące o kwotę 296 711,78 zł oraz zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1 197 584,30 zł. W związku z powyższym wynik budżetu nie uległ zmianie.

Planowane przychody budżetu wynoszą 18 557 109,07 zł i pochodzą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 18 557 109,07 zł.

Rozchody budżetu wynoszą 5 045 650,16 zł i zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych w wysokości 3 500 000,00 zł oraz na przelewy na rachunki lokat w wysokości 1 545 650,16 zł.

Po wprowadzonych zmianach planowana łączna kwota długu na koniec 2026 r. wyniesie 18 500 000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU EŁCKIEGO

Andrzej Wisznowaty

