

**UCHWAŁA NR XXIII/225/25  
RADY MIEJSKIEJ W PSZCZYNIE**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczyna**

Na podstawie art. 227, 228, 230 ust. 6 oraz 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

**Rada Miejska w Pszczynie uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczyna obejmującą lata 2026 - 2034 w brzmieniu zgodnym z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmujący lata 2026 - 2030 w brzmieniu zgodnym z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Przyjmuje się Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej w brzmieniu zgodnym z Załącznikiem Nr 3 do uchwały.

**§ 4.** 1. Upoważnia się Burmistrza Pszczyny do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich, albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

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

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XIII/95/24 Rady Miejskiej w Pszczynie z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczyna wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Pszczyny.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady

**Leszek Szczotka**

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII/225/25  
 RADY MIEJSKIEJ W PSZCZYNIE  
 z dnia 18 grudnia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 1  
 z dnia 2025-12-18  
 - projekt -

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| 2026             | 410 660 603,83              | 394 387 662,83               | 224 552 416,00                                                                | 5 865 980,00                                                                | 34 160 312,00       | 22 964 004,35                                                             | 106 844 950,48                          | 49 000 000,00              | 16 272 941,00                  | 4 020 000,00                      | 12 012 941,00                                              |
| 2027             | 421 544 568,00              | 406 219 291,00               | 231 288 988,00                                                                | 6 041 959,00                                                                | 35 185 121,00       | 23 652 924,00                                                             | 110 050 299,00                          | 50 470 000,00              | 15 325 277,00                  | 3 000 000,00                      | 12 325 277,00                                              |
| 2028             | 433 725 461,00              | 417 999 652,00               | 237 996 369,00                                                                | 6 217 176,00                                                                | 36 205 490,00       | 24 338 859,00                                                             | 113 241 758,00                          | 51 933 630,00              | 15 725 809,00                  | 3 092 400,00                      | 12 633 409,00                                              |
| 2029             | 445 827 899,00              | 429 703 642,00               | 244 660 267,00                                                                | 6 391 257,00                                                                | 37 219 244,00       | 25 020 347,00                                                             | 116 412 527,00                          | 53 387 772,00              | 16 124 257,00                  | 3 187 646,00                      | 12 936 611,00                                              |
| 2030             | 457 840 972,00              | 441 305 640,00               | 251 266 094,00                                                                | 6 563 821,00                                                                | 38 224 164,00       | 25 695 896,00                                                             | 119 555 665,00                          | 54 829 242,00              | 16 535 332,00                  | 3 275 306,00                      | 13 260 026,00                                              |
| 2031             | 469 291 582,00              | 452 338 281,00               | 257 547 746,00                                                                | 6 727 917,00                                                                | 39 179 768,00       | 26 338 293,00                                                             | 122 544 557,00                          | 56 199 973,00              | 16 953 301,00                  | 3 361 774,00                      | 13 591 527,00                                              |
| 2032             | 480 836 549,00              | 463 465 803,00               | 263 883 421,00                                                                | 6 893 424,00                                                                | 40 143 590,00       | 26 986 215,00                                                             | 125 559 153,00                          | 57 582 492,00              | 17 370 746,00                  | 3 439 431,00                      | 13 931 315,00                                              |
| 2033             | 492 383 678,00              | 474 588 982,00               | 270 216 623,00                                                                | 7 058 866,00                                                                | 41 107 036,00       | 27 633 884,00                                                             | 128 572 573,00                          | 58 964 472,00              | 17 794 696,00                  | 3 515 098,00                      | 14 279 598,00                                              |
| 2034             | 504 208 136,00              | 485 979 118,00               | 276 701 822,00                                                                | 7 228 279,00                                                                | 42 093 605,00       | 28 297 097,00                                                             | 131 658 315,00                          | 60 379 619,00              | 18 229 018,00                  | 3 592 430,00                      | 14 636 588,00                                              |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |              |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |              |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:       |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |              |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.1.3.2                                                                                                                                                                | 2.1.3.3                                                                                                                      | 2.2                            | 2.2.1                                                                           | 2.2.1.1      |
| 2026             | 397 545 012,47              | 368 567 596,28               | 205 106 573,70                               | 473 857,30                                 | 0,00                                                                                                                   | 6 907 064,37                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 28 977 416,19                  | 28 794 216,19                                                                   | 1 070 356,73 |
| 2027             | 406 998 869,12              | 383 435 976,85               | 217 823 181,00                               | 484 479,85                                 | 0,00                                                                                                                   | 4 990 132,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 23 562 892,27                  | 23 562 892,27                                                                   | 0,00         |
| 2028             | 418 975 461,00              | 400 160 829,05               | 231 328 218,00                               | 491 416,05                                 | 0,00                                                                                                                   | 4 199 556,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 18 814 631,95                  | 18 814 631,95                                                                   | 0,00         |
| 2029             | 430 077 899,00              | 416 734 533,85               | 245 207 911,00                               | 51 053,85                                  | 0,00                                                                                                                   | 3 394 531,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 13 343 365,15                  | 13 343 365,15                                                                   | 0,00         |
| 2030             | 442 090 972,00              | 428 420 900,00               | 253 544 980,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 592 856,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 13 670 072,00                  | 13 670 072,00                                                                   | 0,00         |
| 2031             | 455 041 582,00              | 440 331 461,00               | 261 911 964,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 829 356,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 14 710 121,00                  | 14 710 121,00                                                                   | 0,00         |
| 2032             | 469 586 549,00              | 452 511 273,00               | 270 293 147,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 213 231,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 17 075 276,00                  | 17 075 276,00                                                                   | 0,00         |
| 2033             | 482 446 178,00              | 464 941 961,00               | 278 672 235,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 739 709,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 17 504 217,00                  | 17 504 217,00                                                                   | 0,00         |
| 2034             | 492 708 136,00              | 477 460 494,00               | 287 032 402,00                               | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 259 825,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 15 247 642,00                  | 15 247 642,00                                                                   | 0,00         |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:        | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                                     |       |                                                               |       |                                           |                                                    |
|------------------|----------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                  |                            |               |                                | w tym:                                                                                                                      |       | w tym:                                                        |       | w tym:                                    |                                                    |
|                  |                            |               |                                | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |       | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> |       | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1           | 4                              | 4.1                                                                                                                         | 4.1.1 | 4.2                                                           | 4.2.1 | 4.3                                       | 4.3.1                                              |
| 2026             | 13 115 591,36              | 13 115 591,36 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2027             | 14 545 698,88              | 14 545 698,88 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2028             | 14 750 000,00              | 14 750 000,00 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2029             | 15 750 000,00              | 15 750 000,00 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2030             | 15 750 000,00              | 15 750 000,00 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2031             | 14 250 000,00              | 14 250 000,00 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2032             | 11 250 000,00              | 11 250 000,00 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2033             | 9 937 500,00               | 9 937 500,00  | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |
| 2034             | 11 500 000,00              | 11 500 000,00 | 0,00                           | 0,00                                                                                                                        | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                               |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 13 115 591,36                 | 13 115 591,36                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 14 545 698,88                 | 14 545 698,88                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 14 750 000,00                 | 14 750 000,00                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 15 750 000,00                 | 15 750 000,00                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 15 750 000,00                 | 15 750 000,00                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 14 250 000,00                 | 14 250 000,00                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 11 250 000,00                 | 11 250 000,00                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 9 937 500,00                  | 9 937 500,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 11 500 000,00                 | 11 500 000,00                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                       |                                                                                                             |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                                                                               |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
| Lp               | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2                                                       | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1    | 7.1                                                                       | 7.2                                                                   |                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 107 733 198,88           | 0,00   | 25 820 066,55                                                             | 25 820 066,55                                                         |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 93 187 500,00            | 0,00   | 22 783 314,15                                                             | 22 783 314,15                                                         |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 78 437 500,00            | 0,00   | 17 838 822,95                                                             | 17 838 822,95                                                         |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 62 687 500,00            | 0,00   | 12 969 108,15                                                             | 12 969 108,15                                                         |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 46 937 500,00            | 0,00   | 12 884 740,00                                                             | 12 884 740,00                                                         |                                                                                                             |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 32 687 500,00            | 0,00   | 12 006 820,00                                                             | 12 006 820,00                                                         |                                                                                                             |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 21 437 500,00            | 0,00   | 10 954 530,00                                                             | 10 954 530,00                                                         |                                                                                                             |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 11 500 000,00            | 0,00   | 9 647 021,00                                                              | 9 647 021,00                                                          |                                                                                                             |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 8 518 624,00                                                              | 8 518 624,00                                                          |                                                                                                             |

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



| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 5,39%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 8,89%                                                                                                                                                           | 7,25%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,27%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 5,11%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 7,35%                                                                                                                                                           | 6,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,87%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 4,81%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5,60%                                                                                                                                                           | 6,72%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,74%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 4,73%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4,04%                                                                                                                                                           | 5,69%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 4,41%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,72%                                                                                                                                                           | 5,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 3,77%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,25%                                                                                                                                                           | 5,21%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 2,86%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,79%                                                                                                                                                           | 5,22%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,24%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 2,39%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,32%                                                                                                                                                           | 5,09%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,09%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 2,57%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,92%                                                                                                                                                           | 4,15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| 2026             | 1 430 345,19                                                                                                                                   | 1 430 345,19                                                                                                                                                                    | 1 286 965,08                                  | 3 030 304,00                                                                                                                        | 3 030 304,00                                                                                                                    | 2 976 116,00                                  | 1 730 889,34                                                                                                                                   | 1 730 889,34                                                                                                                               | 1 552 902,36                                                  |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 545 727,04                                                                                                                                     | 352 621,31                                                                                                                                 | 352 621,31                                                    |
| 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                                                          |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                                                        |                                                                                                                                 |                                                               |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące      | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |              |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| 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             | 3 805 978,00                                                                                                                        | 3 805 978,00                                                                                                                    | 2 888 599,61                                                  | 27 741 878,63                                                        | 9 695 233,78 | 18 046 644,85 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 9 446 000,00                                                                                                                        | 246 000,00                                                                                                                      | 246 000,00                                                    | 20 957 236,04                                                        | 4 864 236,04 | 16 093 000,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 399 135,00                                                           | 399 135,00   | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 2 952,00                                                             | 2 952,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 2 952,00                                                             | 2 952,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1                                         | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |
| 2026             | 13 115 591,36                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 14 545 698,88                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 14 750 000,00                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 15 750 000,00                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 15 750 000,00                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 14 250 000,00                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 11 250 000,00                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 9 937 500,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 11 500 000,00                                                                                              | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

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

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

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

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII/225/25  
RADY MIEJSKIEJ W PSZCZYNIE  
z dnia 18 grudnia 2025 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 1  
z dnia 2025-12-18  
- projekt -

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 2030 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                             | Od               | Do   |                          |               |               |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                                             |                  |      | 72 669 963,62            | 27 741 878,63 | 20 957 236,04 | 399 135,00 | 2 952,00   | 2 952,00   |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                             |                  |      | 23 440 171,77            | 9 695 233,78  | 4 864 236,04  | 399 135,00 | 2 952,00   | 2 952,00   |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                             |                  |      | 49 229 791,85            | 18 046 644,85 | 16 093 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |                                                             |                  |      | 20 686 376,37            | 4 386 867,34  | 9 991 727,04  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                             |                  |      | 3 705 400,37             | 1 730 889,34  | 545 727,04    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | AKTYWNA INTEGRACJA Projekt „re-START aktywnej integracji” - Poprawa integracji społecznej                                                                                                                                                      | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                                   | 2024             | 2027 | 241 641,90               | 85 104,96     | 47 621,31     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.2 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacja Maraton Kompetencji -wsparcie uczniów Gminy Pszczyna                                                                                                             | Urząd Miejski                                               | 2025             | 2027 | 2 685 909,70             | 1 027 481,28  | 498 105,73    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.3 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna                                                                                                        | SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KSIĄŻĄT PSZCZYŃSKICH W PSZCZYNIE | 2025             | 2027 | 41 559,93                | 32 302,30     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.4 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna                                                                                                        | SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. JADWIGI ŚLĄSKIEJ W PSZCZYNIE     | 2025             | 2027 | 63 368,62                | 48 658,82     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.5 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna                                                                                                        | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PSZCZYNIE                     | 2025             | 2027 | 39 898,77                | 31 001,43     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.6 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna                                                                                                        | SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. JÓZEFA PUKOWCA W PSZCZYNIE       | 2025             | 2027 | 42 341,10                | 32 848,89     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 49 104 153,67       |
| 1.a     | 14 964 508,82       |
| 1.b     | 34 139 644,85       |
| 1.1     | 14 378 594,38       |
| 1.1.1   | 2 276 616,38        |
| 1.1.1.1 | 132 726,27          |
| 1.1.1.2 | 1 525 587,01        |
| 1.1.1.3 | 32 302,30           |
| 1.1.1.4 | 48 658,82           |
| 1.1.1.5 | 31 001,43           |
| 1.1.1.6 | 32 848,89           |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                             | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca                     | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                         |                                                               | Od               | Do   |                          |            |            |            |            |            |
| 1.1.1.7  | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W PSZCZYNIE                                 | 2025             | 2027 | 28 200,52                | 22 204,17  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.8  | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6 IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W PSZCZYNIE | 2025             | 2027 | 57 361,67                | 44 247,89  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.9  | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | SZKOŁA PODSTAWOWA W BRZEŹCACH                                 | 2025             | 2027 | 25 324,29                | 7 344,32   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.10 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CZARKOWIE                       | 2025             | 2027 | 30 488,66                | 23 550,53  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.11 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ĆWIKLICACH                      | 2025             | 2027 | 35 127,79                | 26 912,02  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.12 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W JANKOWICACH                     | 2025             | 2027 | 29 153,85                | 23 021,31  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.13 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŁĄCIE                           | 2025             | 2027 | 11 397,61                | 9 523,42   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.14 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIASKU                          | 2025             | 2027 | 67 350,95                | 51 826,28  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.15 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | SZKOŁA PODSTAWOWA W PORĘBIE                                   | 2025             | 2027 | 26 359,67                | 20 257,36  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.16 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA WESZKI W RUDÓŁTOWICACH           | 2025             | 2027 | 22 916,19                | 17 674,75  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.17 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W STUDZIENICACH                   | 2025             | 2027 | 23 601,70                | 18 385,31  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.18 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W STUDZIONCE                      | 2025             | 2027 | 33 206,31                | 25 879,94  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.1.7  | 22 204,17           |
| 1.1.1.8  | 44 247,89           |
| 1.1.1.9  | 7 344,32            |
| 1.1.1.10 | 23 550,53           |
| 1.1.1.11 | 26 912,02           |
| 1.1.1.12 | 23 021,31           |
| 1.1.1.13 | 9 523,42            |
| 1.1.1.14 | 51 826,28           |
| 1.1.1.15 | 20 257,36           |
| 1.1.1.16 | 17 674,75           |
| 1.1.1.17 | 18 385,31           |
| 1.1.1.18 | 25 879,94           |



| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                           | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca                  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027    | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                       |                                                            | Od               | Do   |                          |               |               |            |            |            |
| 1.1.1.19 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna                                               | SZKOŁA PODSTAWOWA W WIŚLE MAŁEJ                            | 2025             | 2027 | 29 803,15                | 22 839,97     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.20 | Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna - Edukacyjny Maraton Kompetencji - wsparcie uczniów z Gminy Pszczyna                                               | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W WIŚLE WIELKIEJ               | 2025             | 2027 | 39 719,10                | 30 355,50     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.21 | ERASMUS + Łap pozytywną edukację - Wsparcie edukacji szkolnej                                                                                                                         | SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. KSIAŻĄT PSZCZYŃSKICH W PSZCZYŃE | 2025             | 2026 | 130 668,89               | 129 468,89    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                   |                                                            |                  |      | 16 980 976,00            | 2 655 978,00  | 9 446 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1  | Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Pszczyna - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego                                                                                                   | Urząd Miejski                                              | 2024             | 2026 | 948 976,00               | 163 978,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2  | Cyfryzacja procesów back-office, udostępnienie e-zasobów oraz rozwój usług publicznych dla mieszkańców Gminy Pszczyna - Podniesienie poziomu cyfryzacji administracji samorządowej    | Urząd Miejski                                              | 2025             | 2027 | 730 000,00               | 250 000,00    | 446 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.3  | Poprawa efektywności energetycznej szkół - SP w Porębie oraz ZSP w Jankowicach - termomodernizacja budynków                                                                           | Urząd Miejski                                              | 2025             | 2026 | 1 162 000,00             | 942 000,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.4  | Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" 2022-2029 - Tworzenie nowych miejsc opieki                                                                  | Urząd Miejski                                              | 2023             | 2026 | 3 940 000,00             | 100 000,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.5  | Rozbudowa ul.Kasztanowej, ul.Goli i ul.Piotra Skargi w celu budowy ścieżki rowerowej od ul. Turystycznej do Ośrodka Sportów Wodnych w Łące - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie | Urząd Miejski                                              | 2026             | 2027 | 10 200 000,00            | 1 200 000,00  | 9 000 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                |                                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                     |                                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                   |                                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                      |                                                            |                  |      | 51 983 587,25            | 23 355 011,29 | 10 965 509,00 | 399 135,00 | 2 952,00   | 2 952,00   |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                     |                                                            |                  |      | 19 734 771,40            | 7 964 344,44  | 4 318 509,00  | 399 135,00 | 2 952,00   | 2 952,00   |
| 1.3.1.1  | Świadczenie usług przewozowych w lokalnej komunikacji autobusowej na terenie gminy Pszczyna w latach 2024-2027 - Transport publiczny - Poprawa komunikacji miejskiej w gminie         | Urząd Miejski                                              | 2023             | 2027 | 16 604 319,00            | 6 699 738,00  | 3 908 181,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2  | Publiczny system rowerów miejskich w Pszczynie (SRMP) - Poprawa komunikacji w gminie                                                                                                  | Urząd Miejski                                              | 2024             | 2026 | 1 018 809,00             | 339 603,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3  | Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego sołectwa Studzionka - etap I - Wyznaczanie kierunków zagospodarowania przestrzennego w gminie                  | Urząd Miejski                                              | 2025             | 2026 | 59 999,40                | 41 999,58     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.1.19 | 22 839,97           |
| 1.1.1.20 | 30 355,50           |
| 1.1.1.21 | 129 468,89          |
| 1.1.2    | 12 101 978,00       |
| 1.1.2.1  | 163 978,00          |
| 1.1.2.2  | 696 000,00          |
| 1.1.2.3  | 942 000,00          |
| 1.1.2.4  | 100 000,00          |
| 1.1.2.5  | 10 200 000,00       |
| 1.2      | 0,00                |
| 1.2.1    | 0,00                |
| 1.2.2    | 0,00                |
| 1.3      | 34 725 559,29       |
| 1.3.1    | 12 687 892,44       |
| 1.3.1.1  | 10 607 919,00       |
| 1.3.1.2  | 339 603,00          |
| 1.3.1.3  | 41 999,58           |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                              | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca    | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                          |                                              | Od               | Do   |                          |            |            |            |            |            |
| 1.3.1.4  | Najem samochodu do celów służbowych - realizacja zadań statutowych Urzędu                                                                                                                                                | Urząd Miejski                                | 2025             | 2028 | 115 128,00               | 38 376,00  | 38 376,00  | 27 183,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5  | Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego sołectwa Łąka etap II - zmiany planów zagospodarowania przestrzennego                                                                             | Urząd Miejski                                | 2025             | 2026 | 59 901,00                | 35 940,60  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6  | Dofinansowanie utrzymania integracji serwisu "KiedyPrzyjedzie.pl" z wyszukiwarką połączeń w serwisie Google Maps - Zwiększenie dostępności informacji o transporcie publicznym                                           | PSZCZYNA                                     | 2025             | 2030 | 14 760,00                | 2 952,00   | 2 952,00   | 2 952,00   | 2 952,00   | 2 952,00   |
| 1.3.1.7  | Dzierżawa urządzeń do pobierania opłat parkingowych (parkomatów) wraz z systemem do zdalnego zarządzania tymi urządzeniami - Wdrażanie nowoczesnego systemu poboru opłat parkingowych                                    | ADMINISTRACJA ZASOBÓW KOMUNALNYCH W PSZCZYNI | 2025             | 2028 | 1 107 000,00             | 369 000,00 | 369 000,00 | 369 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.8  | EKOPRACOWNIA POD CHMURKĄ "Cztery pory roku w ogrodzie" - Wsparcie edukacji szkolnej                                                                                                                                      | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIASKU         | 2025             | 2026 | 54 450,00                | 17 352,72  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.9  | EKOPRACOWNIA POD CHMURKĄ "Ogród wiedzy" - Wsparcie edukacji szkolnej                                                                                                                                                     | SZKOŁA PODSTAWOWA W BRZEJCACH                | 2025             | 2026 | 50 000,00                | 48 500,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.10 | EKOPRACOWNIA POD CHMURKĄ - "Zielona przystań" - Wsparcie edukacji szkolnej                                                                                                                                               | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PSZCZYNI       | 2025             | 2026 | 56 000,00                | 13 252,54  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.11 | Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian Klimatu dla Gminy Pszczyna - Opracowanie dokumentu strategicznego służącego identyfikacji zagrożeń klimatycznych i wyznaczeniu kierunków działań adaptacyjnych dla gminy | Urząd Miejski                                | 2024             | 2026 | 40 000,00                | 40 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.12 | Świadczenie usług w transporcie zbiorowym osób na trasach : Kobiór- Pszczyna, Pszczyna-Kobiór oraz Kobiór -Tychy, Tychy-Kobiór w okresie od 1.01.2026 do 31-12.2026 r. - Poprawa komunikacji zbiorowej                   | Urząd Miejski                                | 2025             | 2026 | 100 000,00               | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.13 | Dofinansowanie komunikacji zbiorowej na linii Pawłowice - Studzionka Centrum - Poprawa komunikacji zbiorowej                                                                                                             | Urząd Miejski                                | 2025             | 2026 | 70 155,00                | 70 155,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.14 | Opracowanie Programu ochrony środowiska dla gminy Pszczyna na lata 2026 - 2029 z perspektywą do roku 2033 - Opracowanie dokumentu strategicznego określającego kierunki działań w zakresie ochrony środowiska            | Urząd Miejski                                | 2024             | 2026 | 15 000,00                | 15 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.15 | Wykonanie przeglądu aglomeracji ściekowych Pszczyny i Wisły Wielkiej oraz opracowanie zmiany granic tych aglomeracji - aktualizacja danych oraz dostosowanie granic aglomeracji ściekowych                               | Urząd Miejski                                | 2025             | 2026 | 22 000,00                | 22 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.1.4  | 103 935,00          |
| 1.3.1.5  | 35 940,60           |
| 1.3.1.6  | 14 760,00           |
| 1.3.1.7  | 1 107 000,00        |
| 1.3.1.8  | 17 352,72           |
| 1.3.1.9  | 48 500,00           |
| 1.3.1.10 | 13 252,54           |
| 1.3.1.11 | 40 000,00           |
| 1.3.1.12 | 100 000,00          |
| 1.3.1.13 | 70 155,00           |
| 1.3.1.14 | 15 000,00           |
| 1.3.1.15 | 22 000,00           |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca      | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1.3.1.16 | Opracowanie ekspertyzy hydrologicznej na potrzeby postępowań o naruszenie stanu wody na gruncie - określenie warunków hydrologicznych oraz ocena wpływu działań inwestycyjnych lub zmian w ukształtowaniu terenu na stan wód powierzchniowych i gruntowych w celu wsparcia postępowań dotyczących naruszenia stanu wody na gruncie | PSZCZYNA                                       | 2025             | 2026 | 9 000,00                 | 9 000,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.17 | Opracowanie planu ogólnego gminy Pszczyna - Wyznaczanie kierunków zagospodarowania przestrzennego w gminie                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Miejski                                  | 2024             | 2026 | 338 250,00               | 101 475,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                |                  |      | 32 248 815,85            | 15 390 666,85 | 6 647 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1  | Modernizacja boiska wielofunkcyjnego oraz placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 1 w Pszczynie - Poprawa infrastruktury sportowej w gminie                                                                                                                                                                                         | Urząd Miejski                                  | 2023             | 2026 | 1 447 000,00             | 553 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2  | Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Pszczyna - Poprawa warunków sanitarnych w gminie                                                                                                                                                                                                                                            | Urząd Miejski                                  | 2023             | 2026 | 10 534 699,00            | 4 000 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Rozbudowa ul. Jelenia w Jankowicach - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie                                                                                                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski                                  | 2024             | 2026 | 1 700 000,00             | 1 300 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Podwyższenie kapitału podstawowego Szpitala Joannitas w Pszczynie samorządowej Sp.z o.o. w restrukturyzacji - Wsparcie działalności szpitala                                                                                                                                                                                       | Urząd Miejski                                  | 2024             | 2026 | 445 600,00               | 183 200,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Budowa sali gimnastycznej w Wiśle Małej - Poprawa infrastruktury sportowej w gminie.                                                                                                                                                                                                                                               | Urząd Miejski                                  | 2025             | 2026 | 6 000 000,00             | 4 000 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Rozbudowa ulicy św. Jana Pawła II w Studzienicach i Jankowicach na odcinku od ulicy Kosów do DW 931 - poprawa infrastruktury drogowej w gminie                                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski                                  | 2025             | 2027 | 670 516,85               | 370 516,85    | 300 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Projekt budowy chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4121S tj. ulicy Batalionów Chłopskich w Pszczynie na odcinku od ul. Poziomkowej do granicy z miejscowością Czarków - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie                                                                                                                  | Urząd Miejski                                  | 2025             | 2026 | 75 000,00                | 38 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Rozbudowa ulicy Siedleckiej w Goczałkowicach-Zdroju wraz z połączeniem z ulicą Marii Skłodowskiej-Curie w Pszczynie - etap II - poprawa infrastruktury drogowej w gminie                                                                                                                                                           | Urząd Miejski                                  | 2025             | 2026 | 500 000,00               | 500 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku technicznego na budynek użyteczności publicznej w Łące przy ul.Sznelowiec 12 - Archiwum - Poprawa infrastruktury użyteczności publicznej                                                                                                                                     | ADMINISTRACJA ZASOBÓW KOMUNALNYCH W PSZCZYŃNIE | 2025             | 2026 | 1 100 000,00             | 1 050 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Rozbudowa ul.Jasnej i ul. Ogrodowej w Czarkowie - poprawa infrastruktury drogowej w gminie                                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Miejski                                  | 2025             | 2026 | 2 443 950,00             | 2 443 950,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | EKOPRACOWNIA POD CHMURKĄ - "Zielona przystań" - Wsparcie edukacji szkolnej                                                                                                                                                                                                                                                         | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PSZCZYŃNIE       | 2025             | 2026 | 31 500,00                | 31 500,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.1.16 | 9 000,00            |
| 1.3.1.17 | 101 475,00          |
| 1.3.2    | 22 037 666,85       |
| 1.3.2.1  | 553 000,00          |
| 1.3.2.2  | 4 000 000,00        |
| 1.3.2.3  | 1 300 000,00        |
| 1.3.2.4  | 183 200,00          |
| 1.3.2.5  | 4 000 000,00        |
| 1.3.2.6  | 670 516,85          |
| 1.3.2.7  | 38 000,00           |
| 1.3.2.8  | 500 000,00          |
| 1.3.2.9  | 1 050 000,00        |
| 1.3.2.10 | 2 443 950,00        |
| 1.3.2.11 | 31 500,00           |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                           | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027   | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                       |                                           | Od               | Do   |                          |            |              |            |            |            |
| 1.3.2.12 | EKOPRACOWNIA POD CHMURKĄ "Ogród wiedzy" - Wsparcie edukacji szkolnej                                                                                                                                  | SZKOŁA PODSTAWOWA W BRZEŻCACH             | 2025             | 2026 | 37 500,00                | 37 500,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Budowa kompleksu sportowego Orlik 2025 przy ZS Nr 1 w Pszczynie - Poprawa infrastruktury sportowej w gminie                                                                                           | Urząd Miejski                             | 2026             | 2027 | 5 400 000,00             | 500 000,00 | 4 900 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.14 | Projekt rozbudowy drogi powiatowej nr 4124 S, tj. ul.Kosów w Studzienicach, na odcinku od DK1 do ul. Św.Jana Pawła II - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie                                      | Urząd Miejski                             | 2026             | 2027 | 110 000,00               | 33 000,00  | 77 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.15 | Rozbudowa drogi wraz z chodnikiem ul. 11 Listopada w Ćwiklicach na odcinku od skrzyżowania z ul. Strzelców Podhalańskich do skrzyżowania z ul. Kombatantów - poprawa infrastruktury drogowej w gminie | Urząd Miejski                             | 2026             | 2027 | 1 720 000,00             | 350 000,00 | 1 370 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.16 | EKOPRACOWNIA POD CHMURKĄ "Cztery pory roku w ogrodzie" - Wsparcie edukacji szkolnej                                                                                                                   | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIASKU      | 2025             | 2026 | 33 050,00                | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.12 | 37 500,00           |
| 1.3.2.13 | 5 400 000,00        |
| 1.3.2.14 | 110 000,00          |
| 1.3.2.15 | 1 720 000,00        |
| 1.3.2.16 | 0,00                |



## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczyna na lata 2026-2034**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczyna sporządzona została na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczyna zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczyna jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pszczyna za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pszczyna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszczyna została przygotowana na lata 2026-2034.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pszczyna wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Pszczyna.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### **Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| <b>Rok</b> | <b>Dynamika realna PKB</b> | <b>Dynamika<br/>średnioroczna inflacji<br/>(CPI)</b> | <b>Dynamika realnego<br/>wynagrodzenia brutto<br/>w gospodarce<br/>narodowej</b> |
|------------|----------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 2027       | 3,00%                      | 2,60%                                                | 6,20%                                                                            |
| 2028       | 2,90%                      | 2,50%                                                | 6,20%                                                                            |
| 2029       | 2,80%                      | 2,40%                                                | 6,00%                                                                            |
| 2030       | 2,70%                      | 2,50%                                                | 3,40%                                                                            |

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 2031 | 2,50%               | 2,50%                                 | 3,30%                                                         |
| 2032 | 2,30%               | 2,50%                                 | 3,20%                                                         |
| 2033 | 2,00%               | 2,50%                                 | 3,10%                                                         |
| 2034 | 2,00%               | 2,50%                                 | 3,00%                                                         |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.  
Aktualizacja – 21 lipca 2025 r.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Pszczyna.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pszczyna dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

### 1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczyna w roku 2026 przyjęto na poziomie zaplanowanym w projekcie budżetu na 2026 rok, tj w kwocie 394.387.662,83 zł.

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

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pszczyna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc

na poziomie 49 000 000,00 zł, co stanowi 104,93% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

## 1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2026 przyjęto na poziomie zaplanowanym w projekcie budżetu na 2026 rok, tj. w kwocie 16.272.941 zł.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 020 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

| Położenie nieruchomości                | Nr działki /adres                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pszczyna                               | <b>- lokale mieszkalne :</b><br>ul. Dunikowskiego 2/4<br>ul.Narcyzów 30/1<br>ul.Narcyzów 30/2<br>ul. Rynek 3/3<br>ul. Rynek 3/4<br>ul. Rynek 3/5<br><b>- budynek użyteczności publicznej:</b><br>ul. Batorego 24<br><b>- nieruchomości gruntowe :</b><br>ul. Plac Targowy - dz. 1526/38 i 1529/38<br>ul. Grzebłowiec - dz. 7071<br>ul. Rybnickiej - dz. 872/9 i dz. 873/9<br><b>- udział gruntu w sprzedaży lokali mieszkalnych</b> |
| Studzionka                             | <b>- nieruchomości gruntowe :</b><br>ul. K. Miarki - dz. 1621/41                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Planowany dochód : 4.020.000,00</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 012 941,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Pszczyna
2. Cyberbezpieczny samorząd w gminie Pszczyna.
3. Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch +
4. Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenach wiejskich w gminie Pszczyna Modernizacja boiska wielofunkcyjnego oraz placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Pszczynie
5. Budowa Sali gimnastycznej w Wiśle Małej
6. Aktywny Lokalnie, myśl globalnie - rewitalizacja Domu Usług i budynku dawnej pralni przy szpitalu w Pszczynie
7. Poprawa efektywności energetycznej w SP w Porębie i w ZSP w Jankowicach
8. Rozbudowa ul. Kasztanowej, ul. Goli i ul. Piotra Skargi w celu budowy ścieżki rowerowej od ul. Turystycznej do Ośrodka Sportów Wodnych w Łące
9. Modernizacja boiska wielofunkcyjnego oraz placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 1 w Pszczynie
10. Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2025 przy Zespole Szkół Nr 1

W latach 2026-2027 kwoty dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zaplanowane na podstawie podpisanych umów, otrzymanych promes o przyznaniu dofinansowania oraz złożonymi wnioskami a na kolejne lata prognozy biorąc pod uwagę możliwości aplikacji.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Pszczyna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **2.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczyna w roku 2026 przyjęto na poziomie zaplanowanym w projekcie budżetu na 2026 rok , tj w kwocie 368.567.596,28 zł.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

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

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Pszczyna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 205 106 573,70 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 4 770 824,10 zł. W latach 2027-2034 dokonano

indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu wskaźnik dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Poziom wydatków na wynagrodzenia w oświacie określono w sposób zachowawczy, mając na uwadze zarówno bieżące dane demograficzne, jak i prognozy wskazujące na systematyczny spadek liczby dzieci w placówkach przedszkolnych i szkolnych.

W okresie prognozy Gmina Pszczyna planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umowy zawartej dnia 2 października 2002 przez Pszczyńskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego z Bankiem Gospodarstwa Krajowego oraz zgodnie z umową poręczenia zawartą z Urzędem Miejskim. Umowa poręczenia obowiązuje do roku 2029.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną wskaźnika WIBOR, z uwzględnieniem planowanego zastąpienia go przez wskaźnik POLSTR.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w roku 2026 przyjęto na poziomie zaplanowanym w projekcie budżetu na 2026 rok , tj w kwocie 28.977.416,19 zł.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczyna na lata 2026-2034.

## **3. Wynik budżetu**

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 13 115 591,36 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### **Wynik budżetu Gminy Pszczyna**

| <b>Rok</b> | <b>Dochody [zł]</b> | <b>Wydatki [zł]</b> | <b>Wynik budżetu [zł]</b> |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 2026       | 410 660 603,83      | 397 545 012,47      | 13 115 591,36             |
| 2027       | 421 544 568,00      | 406 998 869,12      | 14 545 698,88             |
| 2028       | 433 725 461,00      | 418 975 461,00      | 14 750 000,00             |
| 2029       | 445 827 899,00      | 430 077 899,00      | 15 750 000,00             |
| 2030       | 457 840 972,00      | 442 090 972,00      | 15 750 000,00             |
| 2031       | 469 291 582,00      | 455 041 582,00      | 14 250 000,00             |

| Rok  | Dochody [zł]   | Wydatki [zł]   | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2032 | 480 836 549,00 | 469 586 549,00 | 11 250 000,00      |
| 2033 | 492 383 678,00 | 482 446 178,00 | 9 937 500,00       |
| 2034 | 504 208 136,00 | 492 708 136,00 | 11 500 000,00      |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

## 5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Pszczyna zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Ponadto w planie budżetu na 2026 rok ujęto dodatkowe rozchody w kwocie 1.500.000 zł, przeznaczone na wcześniejszą spłatę zobowiązań, mające na celu ograniczenie zadłużenia Gminy i poprawę jej sytuacji finansowej.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

### Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Pszczyna

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2026 | 13 115 591,36                 |
| 2027 | 14 545 698,88                 |
| 2028 | 14 750 000,00                 |
| 2029 | 15 750 000,00                 |
| 2030 | 15 750 000,00                 |
| 2031 | 14 250 000,00                 |
| 2032 | 11 250 000,00                 |
| 2033 | 9 937 500,00                  |
| 2034 | 11 500 000,00                 |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczyna na lata 2026-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 120 848 790,24 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 107 733 198,88 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 28,68%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

| Rok  | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------|--------------------------|---------|
| 2026 | 107 733 198,88                            | 375 683 658,48           | 28,68%  |
| 2027 | 93 187 500,00                             | 385 566 367,00           | 24,17%  |
| 2028 | 78 437 500,00                             | 396 753 193,00           | 19,77%  |
| 2029 | 62 687 500,00                             | 407 870 941,00           | 15,37%  |

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

W latach 2026–2029 planuje się stopniowe obniżanie poziomu zadłużenia Gminy Pszczyna, wynikające z realizacji harmonogramów spłat kredytów i pożyczek oraz zaplanowanej wcześniejszej spłaty części zobowiązań. Działania te, przy zachowaniu dyscypliny wydatkowania środków publicznych, przyczynią się do poprawy sytuacji finansowej Gminy oraz ograniczenia kosztów obsługi długu.

Relacja długu do planowanych dochodów ogółem ulega systematycznemu obniżeniu, co potwierdza bezpieczny poziom zadłużenia i zgodność z wymogami art. 243 ustawy o finansach publicznych. Polityka finansowa Gminy ukierunkowana jest na utrzymanie stabilności budżetowej, zmniejszenie obciążeń dłużnych oraz zwiększenie możliwości inwestycyjnych w kolejnych latach objętych prognozą.

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Pszczyna zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Pszczyna

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2026 | 394 387 662,83       | 368 567 596,28       | 25 820 066,55                | 25 820 066,55                                      |
| 2027 | 406 219 291,00       | 383 435 976,85       | 22 783 314,15                | 22 783 314,15                                      |
| 2028 | 417 999 652,00       | 400 160 829,05       | 17 838 822,95                | 17 838 822,95                                      |
| 2029 | 429 703 642,00       | 416 734 533,85       | 12 969 108,15                | 12 969 108,15                                      |
| 2030 | 441 305 640,00       | 428 420 900,00       | 12 884 740,00                | 12 884 740,00                                      |
| 2031 | 452 338 281,00       | 440 331 461,00       | 12 006 820,00                | 12 006 820,00                                      |
| 2032 | 463 465 803,00       | 452 511 273,00       | 10 954 530,00                | 10 954 530,00                                      |
| 2033 | 474 588 982,00       | 464 941 961,00       | 9 647 021,00                 | 9 647 021,00                                       |
| 2034 | 485 979 118,00       | 477 460 494,00       | 8 518 624,00                 | 8 518 624,00                                       |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Pszczyna przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

### Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2026 | 5,39%                                              | 7,25%                                                    | TAK                                                              | 7,27%                                                       | TAK                                                                |
| 2027 | 5,11%                                              | 6,85%                                                    | TAK                                                              | 6,87%                                                       | TAK                                                                |
| 2028 | 4,81%                                              | 6,72%                                                    | TAK                                                              | 6,74%                                                       | TAK                                                                |
| 2029 | 4,73%                                              | 5,70%                                                    | TAK                                                              | 5,72%                                                       | TAK                                                                |
| 2030 | 4,41%                                              | 5,73%                                                    | TAK                                                              | 5,75%                                                       | TAK                                                                |

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2031 | 3,77%                                              | 5,22%                                                    | TAK                                                              | 5,24%                                                       | TAK                                                                |
| 2032 | 2,86%                                              | 5,23%                                                    | TAK                                                              | 5,25%                                                       | TAK                                                                |
| 2033 | 2,39%                                              | 5,09%                                                    | TAK                                                              | 5,09%                                                       | TAK                                                                |
| 2034 | 2,57%                                              | 4,15%                                                    | TAK                                                              | 4,15%                                                       | TAK                                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pszczyna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Pszczyna planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2030, wykaz przedsięwzięć zawiera załącznik Nr 2 do Uchwały.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęte zostały wydatki bieżące i majątkowe 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 oraz wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe. Szczegółowy wykaz programów, projektów i zadań zawiera załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego nie przewidziano przedsięwzięć wieloletnich.

## Informacje dodatkowe

Zawarte w uchwale upoważnienie dla Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, obejmują wszystkie pozostałe wydatki na inne zadania nieobjęte załącznikiem przedsięwzięć (m.in. licencje na programy komputerowe, usługi serwisowe systemów oprogramowania, usługi komunalne, usługi geodezyjne, usługi związane z gospodarką odpadami, usługi w zakresie dowozu dzieci do szkół, żywienie w placówkach oświatowych i Żłobku Miejskim w Pszczynie, usługi w zakresie zimowego i bieżącego utrzymania dróg, ubezpieczenia majątku i osób, usługi pocztowe, telefoniczne, internetowe, dostawy wody i energii, bankową obsługę budżetu gminy, usługi konwoju gotówki, badań okresowych pracowników, emisja obligacji komunalnych, dzierżawy i najem pomieszczeń, awaryjne remonty, usuwanie i utylizacja bezdomnych zwierząt, naprawy lub niezbędne zakupy, usługi monitoringu, dozoru mienia, alarmu, stanu urządzeń dźwigowych, stanu wody basenowej, zapewnienie pobytu w Domach Pomocy Społecznej, prenumerata gazet i czasopism, ochronę mienia i osób w ogrzewalni, zapewnienie pobytu bezdomnych w schroniskach, etc.).