

Projekt

z dnia 29 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXI/154/26
RADY GMINY PLEŚNA**

z dnia 30 stycznia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pleśna na lata 2026-2035.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XX/140/25 Rady Gminy Pleśna z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pleśna na lata 2025-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pleśna, otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pleśna, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do uchwały,
- 3) do objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej, jak w załączniku nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pleśna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Janusz Jarzab

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXI/168/26
z dnia 2026-01-30
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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	88 219 434,63	72 038 591,22	35 008 869,00	93 832,00	20 726 144,00	5 287 540,38	10 922 205,84	3 826 000,00	16 180 843,41	0,00	16 180 843,41
2027	73 621 833,55	73 569 862,00	36 059 135,00	96 647,00	21 347 928,00	4 816 280,00	11 249 872,00	3 940 780,00	51 971,55	0,00	51 971,55
2028	75 703 388,00	75 703 388,00	37 104 850,00	99 450,00	21 967 018,00	4 955 952,00	11 576 118,00	4 055 063,00	0,00	0,00	0,00
2029	77 823 084,00	77 823 084,00	38 143 786,00	102 235,00	22 582 095,00	5 094 719,00	11 900 249,00	4 168 605,00	0,00	0,00	0,00
2030	79 924 307,00	79 924 307,00	39 173 668,00	104 995,00	23 191 812,00	5 232 276,00	12 221 556,00	4 281 157,00	0,00	0,00	0,00
2031	81 922 415,00	81 922 415,00	40 153 010,00	107 620,00	23 771 607,00	5 363 083,00	12 527 095,00	4 388 186,00	0,00	0,00	0,00
2032	83 806 630,00	83 806 630,00	41 076 529,00	110 095,00	24 318 354,00	5 486 434,00	12 815 218,00	4 489 114,00	0,00	0,00	0,00
2033	85 482 763,00	85 482 763,00	41 898 060,00	112 297,00	24 804 721,00	5 596 163,00	13 071 522,00	4 578 896,00	0,00	0,00	0,00
2034	87 192 417,00	87 192 417,00	42 736 021,00	114 543,00	25 300 815,00	5 708 086,00	13 332 952,00	4 670 474,00	0,00	0,00	0,00
2035	88 936 265,00	88 936 265,00	43 590 741,00	116 834,00	25 806 831,00	5 822 248,00	13 599 611,00	4 763 883,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	94 868 015,89	65 353 942,58	35 182 174,05	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	29 514 073,31	29 514 073,31	482 000,00
2027	71 914 833,55	66 991 071,00	36 582 106,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	4 923 762,55	4 923 762,55	0,00
2028	74 071 388,00	69 144 036,00	38 081 972,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	4 927 352,00	4 927 352,00	0,00
2029	76 341 084,00	71 288 212,00	39 590 018,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	5 052 872,00	5 052 872,00	0,00
2030	78 929 307,00	73 154 446,00	40 746 047,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	5 774 861,00	5 774 861,00	0,00
2031	81 114 415,00	75 058 320,00	41 895 086,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	6 056 095,00	6 056 095,00	0,00
2032	82 998 630,00	76 977 822,00	43 034 632,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	6 020 808,00	6 020 808,00	0,00
2033	84 636 763,00	78 892 999,00	44 149 229,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	5 743 764,00	5 743 764,00	0,00
2034	86 792 417,00	80 846 523,00	45 275 034,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	5 945 894,00	5 945 894,00	0,00
2035	88 416 265,00	82 845 313,00	46 411 437,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	5 570 952,00	5 570 952,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-6 648 581,26	0,00	7 156 581,26	3 720 000,00	3 212 000,00	2 170 754,58	2 170 754,58	1 265 826,68	1 265 826,68
2027	1 707 000,00	1 707 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 632 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	808 000,00	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	808 000,00	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	846 000,00	846 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 000,00	1 707 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	808 000,00	808 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	808 000,00	808 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	846 000,00	846 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja 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 ^x				
	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 ^x					
		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	9 198 000,00	0,00	6 684 648,64	10 121 229,90
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 491 000,00	0,00	6 578 791,00	6 578 791,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 859 000,00	0,00	6 559 352,00	6 559 352,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 377 000,00	0,00	6 534 872,00	6 534 872,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 382 000,00	0,00	6 769 861,00	6 769 861,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 574 000,00	0,00	6 864 095,00	6 864 095,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 766 000,00	0,00	6 828 808,00	6 828 808,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	6 589 764,00	6 589 764,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	520 000,00	0,00	6 345 894,00	6 345 894,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 090 952,00	6 090 952,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,39%	10,74%	14,75%	15,98%	TAK	TAK
2027	3,19%	10,76%	14,64%	15,87%	TAK	TAK
2028	2,86%	10,54%	13,81%	15,04%	TAK	TAK
2029	2,44%	9,85%	13,03%	14,26%	TAK	TAK
2030	1,62%	9,35%	11,78%	13,01%	TAK	TAK
2031	1,27%	9,18%	11,63%	12,86%	TAK	TAK
2032	1,18%	8,87%	10,52%	11,75%	TAK	TAK
2033	1,15%	8,34%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2034	0,54%	7,83%	9,56%	9,56%	TAK	TAK
2035	0,64%	7,34%	9,14%	9,14%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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	818 824,68	818 824,68	799 523,94	15 876 520,29	15 876 520,29	15 876 520,29	886 456,64	886 456,64	672 760,96
2027	550 411,75	550 411,75	490 566,84	51 971,55	51 971,55	51 971,55	884 695,24	884 695,24	419 898,70
2028	451 639,32	451 639,32	378 617,58	0,00	0,00	0,00	960 825,80	960 825,80	378 617,58
2029	284 477,60	284 477,60	236 519,80	0,00	0,00	0,00	624 002,40	624 002,40	236 519,80
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	22 751 732,90	22 751 732,90	15 843 131,47	34 366 676,33	8 285 589,64	26 081 086,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	524 454,96	524 454,96	0,00	2 592 511,04	2 068 056,08	524 454,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	403 944,64	403 944,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	294 973,84	294 973,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	277 989,84	277 989,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	277 989,84	277 989,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	277 989,84	277 989,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	277 989,84	277 989,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	277 989,84	277 989,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	138 994,92	138 994,92	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	446 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/168/26
z dnia 2026-01-30

- 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)				46 753 135,87	34 366 676,33	2 592 511,04	403 944,64	294 973,84	277 989,84
1.a	- wydatki bieżące				18 397 197,42	8 285 589,64	2 068 056,08	403 944,64	294 973,84	277 989,84
1.b	- wydatki majątkowe				28 355 938,45	26 081 086,69	524 454,96	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:				26 362 316,16	23 396 292,54	730 496,20	55 954,80	16 984,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 343 789,86	644 559,64	206 041,24	55 954,80	16 984,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pleśna FEMP 02.05. - Poprawa ochrony powietrza	Urząd Gminy Pleśna	2024	2027	436 160,91	172 271,45	62 503,12	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Małopolski program wspierania uczniów FEMP.06.12-IP.01-0471/24 - Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI GMINY PLEŚNA	2024	2026	137 373,07	33 124,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Małopolski system wspierania transformacji cyfrowej szkół Nr WPE.39.2025 - Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI GMINY PLEŚNA	2025	2029	337 542,19	121 065,27	143 538,12	55 954,80	16 984,00	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczna Gmina Pleśna - 2.2. Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Pleśna	2024	2026	352 415,80	237 800,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 018 526,30	22 751 732,90	524 454,96	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				20 390 819,71	10 970 383,79	1 862 014,84	347 989,84	277 989,84	277 989,84
1.3.1	- wydatki bieżące				17 053 407,56	7 641 030,00	1 862 014,84	347 989,84	277 989,84	277 989,84
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 337 412,15	3 329 353,79	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	277 989,84	277 989,84	277 989,84	277 989,84	138 994,92	15 516 164,64
1.a	277 989,84	277 989,84	277 989,84	277 989,84	138 994,92	3 786 539,68
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 729 624,96
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 572 164,64
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923 539,68
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 774,57
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 124,94
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 542,19
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 800,09
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 648 624,96
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	277 989,84	277 989,84	277 989,84	277 989,84	138 994,92	2 944 000,00
1.3.1	277 989,84	277 989,84	277 989,84	277 989,84	138 994,92	2 863 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXI/154/26

Rady Gminy Pleśna

z dnia 30 stycznia 2026 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pleśna na lata 2026-2035
wprowadzone Uchwałą Nr XXI/168/26 Rady Gminy Pleśna z dnia 30 stycznia 2025 roku.**

1. Prognozę dochodów i wydatków dla 2026 roku oparto na wartościach wynikających z budżetu na 2026 rok.

2. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2026 r., dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pleśna.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 648 581,26 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	88 219 434,63
Dochody bieżące	72 038 591,22
Dotacje bieżące	5 287 540,38
Dochody majątkowe	16 180 843,41
Wydatki ogółem	94 889 329,79
Wydatki bieżące	65 375 256,48
Wynagrodzenia i pochodne	35 182 174,05
Pozostałe wydatki bieżące	29 751 768,53
Wydatki majątkowe	29 514 073,31
Wynik budżetu	-6 648 581,26

4. W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+51 971,55	51 971,55

5. W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 871 791,00	+51 971,55	4 923 762,55

6. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 604 782,43 zł i po zmianach wynoszą 7 156 581,26 zł.

7. W planie przychodów wyodrębnia się:

1) Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków dotacji na realizację projektu – art. 217 ust. 2 pkt 8) ustawy o finansach publicznych, w tym z tytułu:

a) projektu „Małopolski System Wspierania Transformacji Cyfrowej Szkół” – 45 206,59 zł,

b) projektu „Małopolski Program Wspierania Uczniów” – 12 268,94 zł,

c) projektu „EKO-DORADCA” - 36 361,49 zł,

d) projektu „Erasmus plus” – 64 238,31 zł,

e) projektu „Cyberbezpieczna Gmina Pleśna” – 237 800,09 zł,

f) projektu „Aktywny Maluch” KPO – 1 323 144,00 zł.

- 2) Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – art. 217 ust. 2 pkt 8) ustawy o finansach publicznych, w tym z tytułu:
- a) środków z Funduszu Przewozów Autobusowych (dotyczących 2025 roku) – 140 093,40 zł,
 - b) projektu „Aktywny Maluch (środki b. państwa)” – 304 323,12 zł,
 - c) opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 7 318,64 zł,
- 3) Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych - art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 1 265 826,68 zł,
- 4) Planowany do zaciągnięcia kredyt – 3 720 000,00 zł.

Zmiany w przychodach na 2026 rok

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 551 798,83	+1 604 782,43	7 156 581,26
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 831 798,83	+338 955,75	2 170 754,58
Wolne środki	0,00	+1 265 826,68	1 265 826,68

8. Rozchody w roku budżetowym nie uległy zmianie.

9. Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

10. W całym okresie prognozy Gmina Pleśna 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”.

11. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pleśna obejmuje zmiany w załączniku nr 2.

12. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć w zakresie programów, projektów lub zadań innych realizowanych z udziałem środków z UE:

- 1) Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pleśna FEMP 02.05. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 36 361,49 zł;
- 2) Małopolski program wspierania uczniów FEMP.06.12-IP.01-0471/24 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 268,94 zł;
- 3) Małopolski system wspierania transformacji cyfrowej szkół Nr WPE.39.2025 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 45 206,59 zł;
- 4) Cyberbezpieczna Gmina Pleśna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 226 730,09 zł; zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 39 642,19 zł.

13. Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

14. Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 965 022,53	+320 567,11	8 285 589,64

15. Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

16. Zmiany w danych dotyczących środków europejskich:

L.p.	Wyszczególnienie	2026	2027
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	818 824,68	550 411,75

9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	818 824,68	550 411,75
	<i>Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pleśna FEMP 02.05.</i>	<i>115 571,16</i>	<i>104 207,86</i>
	<i>Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pleśnej FEMP.02.02</i>	<i>384 970,30</i>	<i>0,00</i>
	<i>- Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Pleśna (KPO)</i>	<i>137 878,00</i>	<i>0,00</i>
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	799 523,94	490 566,84
	<i>Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pleśna FEMP 02.05.</i>	<i>115 571,16</i>	<i>104 207,86</i>
	<i>Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pleśnej FEMP.02.02</i>	<i>384 970,30</i>	<i>0,00</i>
	<i>- Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Pleśna (KPO)</i>	<i>137 878,00</i>	<i>0,00</i>
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	15 876 520,29	51 971,55
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	15 876 520,29	51 971,55
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	15 876 520,29	51 971,55
	<i>- Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pleśna FEMP 02.05.</i>	<i>0,00</i>	<i>51 971,55</i>
	<i>- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pleśnej FEMP.02.02</i>	<i>5 419 669,46</i>	<i>0,00</i>
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	886 456,64	884 695,24
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	886 456,64	884 695,24
	<i>Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pleśna FEMP 02.05.</i>	<i>172 271,45</i>	<i>62 503,12</i>
	<i>Cyberbezpieczna Gmina Pleśna</i>	<i>237 800,09</i>	<i>0,00</i>
	<i>Małopolski program wspierania uczniów FEMP 06.12</i>	<i>33 124,94</i>	<i>0,00</i>
	<i>Małopolski system wspierania transformacji cyfrowej szkół Nr WPE.39.2025</i>	<i>121 065,27</i>	<i>143 538,12</i>
	<i>- Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Pleśna (KPO)</i>	<i>40 650,00</i>	<i>0,00</i>
9.3.1.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	672 760,96	419 898,70
	<i>Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pleśna FEMP 02.05.</i>	<i>146 431,31</i>	<i>49 599,30</i>
	<i>Cyberbezpieczna Gmina Pleśna</i>	<i>192 618,08</i>	<i>0,00</i>
	<i>Małopolski program wspierania uczniów FEMP 06.12</i>	<i>28 156,20</i>	<i>0,00</i>
	<i>Małopolski system wspierania transformacji cyfrowej szkół Nr WPE.39.2025</i>	<i>102 905,48</i>	<i>122 007,40</i>
	<i>- Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Pleśna (KPO)</i>	<i>40 650,00</i>	<i>0,00</i>
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	22 751 732,90	524 454,96
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	22 751 732,90	524 454,96
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 843 131,47	0,00
	<i>- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pleśnej FEMP.02.02</i>	<i>5 419 669,47</i>	<i>0,00</i>

Przewodniczący Rady

Janusz Jarzab