

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY ŚWIERKLANIEC**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2026-2040**

Na podstawie art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r., poz. 1483)

**Rada Gminy Świerklaniec  
u c h w a l a, co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świerklaniec na lata 2026-2040, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2040 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Świerklaniec, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2040 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy Świerklaniec do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Świerklaniec do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. \upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świerklaniec.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

**§ 7.** Z dniem 31 grudnia 2025 roku traci moc uchwała Rady Gminy Świerklaniec Nr XIV/79/24 z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2025-2038 z późniejszymi zmianami.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Świerklaniec

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec z dnia 19 grudnia 2025 r.

w zł

| 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>x3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                          |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
| 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             | 127 588 751,32              | 102 863 589,90               | 59 656 699,00                                                                 | 602 840,00                                                                  | 10 526 024,00       | 7 430 744,90                                                             | 24 647 282,00                           | 9 150 000,00               | 24 725 161,42                  | 2 247 253,90                      | 22 477 907,52                                              |
| 2027             | 141 476 929,74              | 106 491 738,00               | 61 446 400,00                                                                 | 620 925,00                                                                  | 10 841 805,00       | 7 653 667,00                                                             | 25 928 941,00                           | 9 625 800,00               | 34 985 191,74                  | 2 000 000,00                      | 32 985 191,74                                              |
| 2028             | 148 998 247,71              | 109 579 998,00               | 63 228 346,00                                                                 | 638 932,00                                                                  | 11 156 217,00       | 7 875 623,00                                                             | 26 680 880,00                           | 9 904 948,00               | 39 418 249,71                  | 1 000 000,00                      | 38 418 249,71                                              |
| 2029             | 112 648 238,00              | 112 648 238,00               | 64 998 740,00                                                                 | 656 822,00                                                                  | 11 468 591,00       | 8 096 140,00                                                             | 27 427 945,00                           | 10 182 287,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 115 689 741,00              | 115 689 741,00               | 66 753 706,00                                                                 | 674 556,00                                                                  | 11 778 243,00       | 8 314 736,00                                                             | 28 168 500,00                           | 10 457 209,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 118 581 984,00              | 118 581 984,00               | 68 422 549,00                                                                 | 691 420,00                                                                  | 12 072 699,00       | 8 522 604,00                                                             | 28 872 712,00                           | 10 718 639,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 121 546 534,00              | 121 546 534,00               | 70 133 113,00                                                                 | 708 706,00                                                                  | 12 374 516,00       | 8 735 669,00                                                             | 29 594 530,00                           | 10 986 605,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2033             | 124 585 198,00              | 124 585 198,00               | 71 886 441,00                                                                 | 726 424,00                                                                  | 12 683 879,00       | 8 954 061,00                                                             | 30 334 393,00                           | 11 261 270,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 127 699 829,00              | 127 699 829,00               | 73 683 602,00                                                                 | 744 585,00                                                                  | 13 000 976,00       | 9 177 913,00                                                             | 31 092 753,00                           | 11 542 802,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2035             | 130 892 325,00              | 130 892 325,00               | 75 525 692,00                                                                 | 763 200,00                                                                  | 13 326 000,00       | 9 407 361,00                                                             | 31 870 072,00                           | 11 831 372,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2036             | 134 164 633,00              | 134 164 633,00               | 77 413 834,00                                                                 | 782 280,00                                                                  | 13 659 150,00       | 9 642 545,00                                                             | 32 666 824,00                           | 12 127 156,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2037             | 137 518 750,00              | 137 518 750,00               | 79 349 180,00                                                                 | 801 837,00                                                                  | 14 000 629,00       | 9 883 609,00                                                             | 33 483 495,00                           | 12 430 335,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

|      |                |                |               |            |               |               |               |               |      |      |      |
|------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|------|------|
| 2038 | 140 956 719,00 | 140 956 719,00 | 81 332 910,00 | 821 883,00 | 14 350 645,00 | 10 130 699,00 | 34 320 582,00 | 12 741 093,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 144 480 637,00 | 144 480 637,00 | 83 366 233,00 | 842 430,00 | 14 709 411,00 | 10 383 966,00 | 35 178 597,00 | 13 059 620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 148 092 653,00 | 148 092 653,00 | 85 450 389,00 | 863 491,00 | 15 077 146,00 | 10 643 565,00 | 36 058 062,00 | 13 386 110,0  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 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:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |               | 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 | 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 <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             | 132 210 367,19              | 101 025 961,66               | 52 692 938,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 3 550 000,00                          | 396 803,00                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5 025,00                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                         | 31 184 405,53 | 31 184 405,53                                                                   | 553 133,00                                                           |
| 2027             | 138 097 131,54              | 102 649 292,00               | 54 632 038,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 590 860,00                          | 203 102,00                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1 300,00                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                         | 35 447 839,54 | 35 447 839,54                                                                   | 2 765,00                                                             |
| 2028             | 145 855 119,29              | 105 526 622,00               | 56 604 255,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 443 869,00                          | 152 858,00                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 40 328 497,29 | 40 328 497,29                                                                   | 0,00                                                                 |
| 2029             | 109 008 636,45              | 108 267 291,00               | 58 574 083,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 290 808,00                          | 102 614,00                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 741 345,45    | 741 345,45                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2030             | 111 363 205,00              | 111 108 634,00               | 60 196 585,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 2 111 120,00                          | 52 370,00                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 254 571,00    | 254 571,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2031             | 114 766 483,38              | 113 802 753,00               | 61 845 971,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 927 474,00                          | 13 624,00                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 963 730,38    | 963 730,38                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2032             | 117 546 534,00              | 116 560 681,00               | 63 521 997,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 751 400,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 985 853,00    | 985 853,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2033             | 119 985 198,00              | 119 377 909,00               | 65 224 387,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 557 900,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 607 289,00    | 607 289,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2034             | 122 599 829,00              | 122 228 589,00               | 66 952 833,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 339 650,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 371 240,00    | 371 240,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2035             | 125 592 325,00              | 125 317 687,00               | 68 706 997,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 101 150,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 274 638,00    | 274 638,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2036             | 128 764 633,00              | 128 059 155,00               | 70 486 508,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 855 900,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 705 478,00    | 705 478,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2037             | 132 118 750,00              | 131 062 435,00               | 72 290 963,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 612 900,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 056 315,00  | 1 056 315,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2038             | 136 116 719,00              | 133 882 017,00               | 74 098 237,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 387 900,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 234 702,00  | 2 234 702,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2039             | 143 180 637,00              | 137 141 921,00               | 75 928 463,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 75 150,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 038 716,00  | 6 038 716,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2040             | 147 072 653,00              | 140 470 833,00               | 77 781 117,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 22 950,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 601 820,00  | 6 601 820,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                                                                                                             |                                |                                                               | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                    | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                          | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                     | 4.2                                                | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |
| 2026             | -4 621 615,87              | 0,00                                                                                                                        | 7 359 717,02                   | 6 000 000,00                                                  | 3 261 898,85                              | 488 945,81                                         | 488 945,81                                | 870 771,21                                                               | 870 771,21                                |
| 2027             | 3 379 798,20               | 3 379 798,20                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 3 143 128,42               | 3 143 128,42                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 3 639 601,55               | 3 639 601,55                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2030             | 4 326 536,00               | 4 326 536,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2031             | 3 815 500,62               | 3 815 500,62                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2032             | 4 000 000,00               | 4 000 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2033             | 4 600 000,00               | 4 600 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2034             | 5 100 000,00               | 5 100 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2035             | 5 300 000,00               | 5 300 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2036             | 5 400 000,00               | 5 400 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2037             | 5 400 000,00               | 5 400 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2038             | 4 840 000,00               | 4 840 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2039             | 1 300 000,00               | 1 300 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2040             | 1 020 000,00               | 1 020 000,00                                                                                                                | 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 6 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                  |                                           | Rozchody budżetu <sup>X</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                               |                                                                                                 |                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zadaniem (długu x7) | w tym:                                    |                               | Spłaty 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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup> | z tego:                                                                                         |                                                                                                  |
|                  |                                                             |                                           |                                                  |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                               | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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                                      | 2 738 101,15                  | 2 738 101,15                                                                               | 1 173 536,00                                                                                  | 1 116 536,00                                                                                    | 57 000,00                                                                                        |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 3 379 798,20                  | 3 379 798,20                                                                               | 1 173 536,00                                                                                  | 1 116 536,00                                                                                    | 57 000,00                                                                                        |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 3 143 128,42                  | 3 143 128,42                                                                               | 1 116 931,77                                                                                  | 1 116 536,00                                                                                    | 395,77                                                                                           |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 3 639 601,55                  | 3 639 601,55                                                                               | 1 116 536,00                                                                                  | 1 116 536,00                                                                                    | 0,00                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 4 326 536,00                  | 4 326 536,00                                                                               | 1 116 536,00                                                                                  | 1 116 536,00                                                                                    | 0,00                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 3 815 500,62                  | 3 815 500,62                                                                               | 605 500,62                                                                                    | 605 500,62                                                                                      | 0,00                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 4 000 000,00                  | 4 000 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 4 600 000,00                  | 4 600 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 5 100 000,00                  | 5 100 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 5 300 000,00                  | 5 300 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2036             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 5 400 000,00                  | 5 400 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2037             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 5 400 000,00                  | 5 400 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2038             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 4 840 000,00                  | 4 840 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2039             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 1 300 000,00                  | 1 300 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2040             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                      | 1 020 000,00                  | 1 020 000,00                                                                               | 0,00                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |

<sup>71</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

|                  |                           |  |        |                                                           |
|------------------|---------------------------|--|--------|-----------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: |  | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w |
|------------------|---------------------------|--|--------|-----------------------------------------------------------|

| Lp      | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                                | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup> | 6    | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>X</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>B)</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>A)</sup> |                                                        |      |                                                                            |                                                                       |                                                                                                            |
|         |                                                                                                      | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                                                                                |                                                        |      |                                                                            |                                                                       |                                                                                                            |
| 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                                                                                                           | 55 264 564,79                                          | 0,00 | 1 837 628,24                                                               | 3 197 345,26                                                          |                                                                                                            |
| 2027    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 51 884 766,59                                          | 0,00 | 3 842 446,00                                                               | 3 842 446,00                                                          |                                                                                                            |
| 2028    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 48 741 638,17                                          | 0,00 | 4 053 376,00                                                               | 4 053 376,00                                                          |                                                                                                            |
| 2029    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 45 102 036,62                                          | 0,00 | 4 380 947,00                                                               | 4 380 947,00                                                          |                                                                                                            |
| 2030    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 40 775 500,62                                          | 0,00 | 4 581 107,00                                                               | 4 581 107,00                                                          |                                                                                                            |
| 2031    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 36 960 000,00                                          | 0,00 | 4 779 231,00                                                               | 4 779 231,00                                                          |                                                                                                            |
| 2032    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 32 960 000,00                                          | 0,00 | 4 985 853,00                                                               | 4 985 853,00                                                          |                                                                                                            |
| 2033    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 28 360 000,00                                          | 0,00 | 5 207 289,00                                                               | 5 207 289,00                                                          |                                                                                                            |
| 2034    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 23 260 000,00                                          | 0,00 | 5 471 240,00                                                               | 5 471 240,00                                                          |                                                                                                            |
| 2035    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 17 960 000,00                                          | 0,00 | 5 574 638,00                                                               | 5 574 638,00                                                          |                                                                                                            |
| 2036    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 12 560 000,00                                          | 0,00 | 6 105 478,00                                                               | 6 105 478,00                                                          |                                                                                                            |
| 2037    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 7 160 000,00                                           | 0,00 | 6 456 315,00                                                               | 6 456 315,00                                                          |                                                                                                            |
| 2038    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 2 320 000,00                                           | 0,00 | 7 074 702,00                                                               | 7 074 702,00                                                          |                                                                                                            |
| 2039    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 1 020 000,00                                           | 0,00 | 7 338 716,00                                                               | 7 338 716,00                                                          |                                                                                                            |
| 2040    | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                   | 0,00 | 7 621 820,00                                                               | 7 621 820,00                                                          |                                                                                                            |

<sup>B)</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 dotyczących 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik 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 (wskaznik 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 (wskaznik 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 | 4,94%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,72%                                                                                                                                                           | 8,13%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,07%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027 | 4,65%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,15%                                                                                                                                                           | 7,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,44%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028 | 4,24%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,39%                                                                                                                                                           | 6,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029 | 4,51%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,38%                                                                                                                                                           | 5,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030 | 4,91%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,23%                                                                                                                                                           | 5,27%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031 | 4,66%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,09%                                                                                                                                                           | 6,16%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032 | 5,10%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,97%                                                                                                                                                           | 6,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033 | 5,33%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,85%                                                                                                                                                           | 6,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034 | 5,43%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,75%                                                                                                                                                           | 6,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035 | 5,27%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,50%                                                                                                                                                           | 6,09%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,09%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036 | 5,02%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,59%                                                                                                                                                           | 5,97%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,97%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2037 | 4,71%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,54%                                                                                                                                                           | 5,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2038 | 4,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,70%                                                                                                                                                           | 5,76%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,76%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2039 | 1,03%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,53%                                                                                                                                                           | 5,70%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,70%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2040 | 0,76%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,56%                                                                                                                                                           | 5,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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:                                                                                                                          |                                               | Wydutki 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:                                        |                                                                                                                                                | Wydutki 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             | 1 227 916,36                                                                                                                                   | 1 217 916,36                                                                                                                                                                    | 1 155 991,58                                  | 18 247 887,59                                                                                                                       | 18 247 887,59                                                                                                                   | 16 241 768,82                                 | 1 292 385,26                                                                                                                                   | 1 292 385,26                                                                                                                               | 1 127 705,25                                                  |
| 2027             | 3 035 336,15                                                                                                                                   | 3 035 336,15                                                                                                                                                                    | 3 035 336,15                                  | 16 352 086,74                                                                                                                       | 15 460 910,17                                                                                                                   | 15 460 910,17                                 | 4 110 061,02                                                                                                                                   | 3 671 014,26                                                                                                                               | 3 671 014,26                                                  |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 16 352 086,74                                                                                                                       | 14 428 311,81                                                                                                                   | 14 428 311,81                                 | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2037             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2038             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2039             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2040             | 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<br><br>na programy,<br>projekty lub<br>zadania<br>finansowane z<br>udziałem środków,<br>o których mowa w<br>art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3<br>ustawy | w tym:                                                                                                                                                      |                                                                                         | Wydatki objęte<br>limitem, o którym<br>mowa w art. 226<br>ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               | Wydatki bieżące na<br>pokrycie ujemnego<br>wyniku finansowego<br>samodzielnego<br>publicznego zakładu<br>opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę<br>zobowiązań<br>przejmowanych w<br>związku z likwidacją<br>lub przekształceniem<br>samodzielnego<br>publicznego zakładu<br>opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań<br>związku<br>współtworzonego<br>przez jednostkę<br>samorządu<br>terytorialnego<br>przypadających do<br>spłaty w danym roku<br>budżetowym,<br>podlegająca<br>doliczeniu zgodnie z<br>art. 244 ustawy <sup>X</sup> | Kwota zobowiązań<br>wynikających z<br>przejęcia przez<br>jednostkę<br>samorządu<br>terytorialnego<br>zobowiązań po<br>likwidowanych i<br>przekształcanych<br>samorządowych<br>osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                                                 | Wydatki majątkowe<br><br>na programy,<br>projekty lub<br>zadania<br>finansowane z<br>udziałem środków,<br>o których mowa w<br>art. 5 ust. 1 pkt 2<br>ustawy | w tym:<br><br>finansowane<br>środkami<br>określonymi w art.<br>5 ust. 1 pkt 2<br>ustawy |                                                                               | bieżące      | majątkowe     |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |
|                  |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                             |                                                                                         |                                                                               |              |               |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |
| 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             | 23 016 985,59                                                                                                                                                   | 23 016 985,59                                                                                                                                               | 16 279 052,58                                                                           | 28 343 727,70                                                                 | 1 099 772,97 | 27 243 954,73 | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2027             | 33 581 685,18                                                                                                                                                   | 25 252 532,40                                                                                                                                               | 0,00                                                                                    | 37 959 066,20                                                                 | 4 327 381,02 | 33 631 685,18 | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2028             | 39 166 622,21                                                                                                                                                   | 24 016 416,64                                                                                                                                               | 0,00                                                                                    | 39 216 622,21                                                                 | 0,00         | 39 216 622,21 | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                           |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2037             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2038             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2039             | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                    | 0,00                                                                          | 0,00         | 0,00          | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                           |
| 2040             | 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 kursowej) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i 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:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                              |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | 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             | 2 738 101,15                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 3 379 798,20                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 3 133 128,42                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 3 629 601,55                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 4 316 536,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 3 805 500,62                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 3 700 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 3 800 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 5 000 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2035             | 5 000 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2036             | 5 000 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2037             | 5 000 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2038             | 3 500 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2039             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                         | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2040             | 0,00                                                                                                       | 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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzroście, 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.

<sup>\*</sup> 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje 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 .....

Rady Gminy Świerklaniec

z dnia 19 grudnia 2025 r.

## Przedsięwzięcia WPF

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                 | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2026     | Limit 2027    | Limit 2028    | Limit 2029    | Limit<br>zobowiązań |               |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                             |                                                 | Od               | Do   |                             |                |               |               |               |                     |               |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                             |                                                 |                  |      |                             | 199 451 544,03 | 28 343 727,70 | 37 959 066,20 | 39 216 622,21 | 0,00                | 54 052 625,47 |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                           |                                                 |                  |      |                             | 7 791 619,54   | 1 099 772,97  | 4 327 381,02  | 0,00          | 0,00                | 5 227 153,99  |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                         |                                                 |                  |      |                             | 191 659 924,49 | 27 243 954,73 | 33 631 685,18 | 39 216 622,21 | 0,00                | 48 825 471,48 |
| 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 |                                                 |                  |      |                             | 192 624 440,53 | 23 604 758,56 | 37 691 746,20 | 39 166 622,21 | 0,00                | 50 259 949,47 |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                           |                                                 |                  |      |                             | 7 233 695,04   | 977 772,97    | 4 110 061,02  | 0,00          | 0,00                | 5 087 833,99  |
| 1.1.1.1 | LIFE - Śląskie Przywracamy Błękit - Poprawa jakości powietrza oraz realizacja założeń Śląskiej Uchwały Antysmogowej.                                                                                                        | Urząd Gminy                                     | 2022             | 2027 | 306 400,62                  | 12 500,00      | 25 200,00     | 0,00          | 0,00          | 37 700,00           |               |
| 1.1.1.2 | Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Świerklaniec - Podniesienie jakości i oferty usług przedszkolnych poprzez doposażenie placówek oraz organizację zajęć specjalistycznych dla dzieci, jak również                           | Urząd Gminy                                     | 2024             | 2026 | 755 356,25                  | 121 076,31     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 121 076,31          |               |
| 1.1.1.3 | Wielej Uśmiechu - Podjęcie działań w zakresie rozwoju, podniesienia jakości oraz dostępności usług wsparcia dla rodzin zam gminę                                                                                            | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                       | 2024             | 2026 | 472 500,00                  | 113 224,23     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 113 224,23          |               |
| 1.1.1.4 | Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku - Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim                                   | Urząd Gminy                                     | 2024             | 2027 | 3 603 165,00                | 0,00           | 3 603 165,00  | 0,00          | 0,00          | 3 603 165,00        |               |
| 1.1.1.5 | Pomocna dłoń - usługi opiekuńcze sąsiedzkie                                                                                                                                                                                 | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                       | 2025             | 2026 | 616 413,82                  | 209 266,50     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 209 266,50          |               |
| 1.1.1.6 | Szkoły nowych możliwości w Gminie Świerklaniec - dostęp do dobrej jakości kształcenia i szkolenia uczniów i nauczycieli                                                                                                     | Urząd Gminy                                     | 2025             | 2027 | 805 153,58                  | 259 285,45     | 130 410,73    | 0,00          | 0,00          | 389 696,18          |               |

|         |                                                                                                                                                                                                 |             |      |      |                |               |               |               |      |               |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 1.1.1.7 | Program Europejskiej Współpracy Regionalnej (ERAR) w Gminie Świerklaniec - Realizacja programu w ramach Tarnogórskiego Klastra Energii                                                          | Urząd Gminy | 2025 | 2026 | 96 000,00      | 35 000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 35 000,00     |
| 1.1.1.8 | Kompleksowy program czynników ryzyka dla zdrowia wśród pracowników Urzędu Gminy Świerklaniec - Zmniejszenie ryzyka związanego ze stanowiskiem pracy                                             | Urząd Gminy | 2026 | 2027 | 578 705,77     | 227 420,48    | 351 285,29    | 0,00          | 0,00 | 578 705,77    |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                             |             |      |      | 185 390 745,49 | 22 626 985,59 | 33 581 685,18 | 39 166 622,21 | 0,00 | 45 172 115,48 |
| 1.1.2.1 | Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku - Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku | Urząd Gminy | 2024 | 2027 | 1 371 821,00   | 20 000,00     | 1 236 116,00  | 0,00          | 0,00 | 1 256 116,00  |
| 1.1.2.2 | Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec - umożliwienie mieszkańcom Gminy Świerklaniec przyłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej.   | Urząd Gminy | 2024 | 2028 | 93 571 588,00  | 20 316 416,69 | 27 616 416,59 | 36 349 749,97 | 0,00 | 34 179 405,75 |
| 1.1.2.3 | "Cyberbezpieczny Samorząd" - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Świerkłańcu                                                                                                         | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 923 264,55     | 362 429,05    | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 362 429,05    |

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                       | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit 2029 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                   |                                                 | Od               | Do   |                             |              |              |              |            |                     |
| 1.1.2.4 | Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym -<br>Rozwój turystyki w świerklanieckim parku - Zwiększenie roli<br>kultury poprzez remont obiektów zabytkowych                                                     | Urząd Gminy                                     | 2025             | 2028 | 5 833 744,49                | 100 000,00   | 2 916 872,24 | 2 816 872,24 | 0,00       | 5 833 744,48        |
| 1.1.2.5 | Budowa ścieżki rekreacyjnej łączącej ul.Wiosenną z ul.Parkową w<br>Świerkłańcu - Zwiększenie miejsc rekreacyjnych na terenie gminy                                                                                                | Urząd Gminy                                     | 2026             | 2027 | 592 121,39                  | 236 848,56   | 355 272,83   | 0,00         | 0,00       | 592 121,39          |
| 1.1.2.6 | Budowa oświetlenia OZE na terenie Gminy Świerklaniec w<br>rejonach nieposiadających dostępu do sieci energetycznej -<br>Wybudowanie sieci energetycznej                                                                           | Urząd Gminy                                     | 2026             | 2027 | 924 898,45                  | 462 449,23   | 462 449,22   | 0,00         | 0,00       | 924 898,45          |
| 1.1.2.7 | Rozwój energetyki rozproszonej opartej na odnawialnych źródłach<br>energii ZIT FST - Budowa oświetlenia OZE na terenie gminy                                                                                                      | Urząd Gminy                                     | 2026             | 2027 | 1 986 116,60                | 991 558,30   | 994 558,30   | 0,00         | 0,00       | 1 986 116,60        |
| 1.1.2.8 | Kompleksowy program czynników ryzyka dla zdrowia wśród<br>pracowników Urzędu Gminy Świerklaniec - Zmniejszenie ryzyka<br>związanego ze stanowiskiem pracy                                                                         | Urząd Gminy                                     | 2026             | 2027 | 37 283,76                   | 37 283,76    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 37 283,76           |
| 1.1.2.9 | Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy<br>Świerklaniec - umożliwienie mieszkańcom Gminy Świerklaniec<br>przyłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej.                                                        | Urząd Gminy                                     | 2016             | 2026 | 80 149 907,25               | 100 000,00   | 0,00         | 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                                                                                                                                  |                                                 |                  |      | 6 827 103,50                | 4 738 969,14 | 267 320,00   | 50 000,00    | 0,00       | 3 792 676,00        |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                 |                                                 |                  |      | 557 924,50                  | 122 000,00   | 217 320,00   | 0,00         | 0,00       | 139 320,00          |
| 1.3.1.1 | Ochrona bioróżnorodności biologicznej, zachowanie funkcji<br>ekosystemów oraz ochrona zieleni parkowej wraz z unikalnym<br>drzewostanem Parku Świerklanieckiego - zachowanie funkcji<br>ekosystemów oraz ochrona zieleni parkowej | Urząd Gminy                                     | 2025             | 2027 | 139 320,00                  | 2 000,00     | 137 320,00   | 0,00         | 0,00       | 139 320,00          |

|         |                                                                                                                                                                                                                                   |             |      |      |              |              |           |           |      |              |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|------|--------------|--------------|-----------|-----------|------|--------------|
| 1.3.1.2 | Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świerklaniec - Pokrycie terenu planem miejscowym w celu realizacji polityki przestrzennej gminy oraz braku konieczności wydawania decyzji o warunkach zabudowy. | Urząd Gminy | 2022 | 2027 | 418 604,50   | 120 000,00   | 80 000,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00         |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                               |             |      |      | 6 269 179,00 | 4 616 969,14 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 3 653 356,00 |
| 1.3.2.1 | Modernizacja Alei Lipowej w Nakle Śląskim - Poprawa bezpieczeństwa, jakości powietrza i możliwości korzystania przez odwiedzających park w porach wieczornych a także w okresie                                                   | Urząd Gminy | 2023 | 2026 | 2 223 289,00 | 2 211 235,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 2 211 235,00 |
| 1.3.2.2 | Modernizacja oświetlenia w zabytkowym parku w Świerkłańcu - Poprawa bezpieczeństwa, jakości powietrza i możliwości korzystania przez odwiedzających park w porach wieczornych, a także w okresie jesienno-zimowym.                | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 512 000,00   | 512 000,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 512 000,00   |
| 1.3.2.3 | Budowa chodników wraz z przejściami dla pieszych przy DW 911 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy                                                                                                                           | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 400 000,00   | 400 000,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 400 000,00   |
| 1.3.2.4 | Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru GZM - pomoc techniczna, doradztwo prawne                                                                                                            | Urząd Gminy | 2023 | 2026 | 61 761,00    | 27 792,00    | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 27 792,00    |
| 1.3.2.5 | Ciepłe mieszkanie - Inwestycja proekologiczna mająca na celu zmniejszenie niskiej emisji                                                                                                                                          | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 1 529 500,00 | 550 000,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 55 000,00    |



| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                 | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca        | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                             |                                                        | Od               | Do   |                             |            |            |            |            |                     |
| 1.3.2.6  | Budowa odcinka sieci wodociągowej od ul.Grzybowej w Nowym Chechle do ul. Rekreacyjnej w Nakle Śląskim - projekt - remont sieci wodociągowej celem zachowania ciągłości świadczenia usług dostawy wody dla mieszkańców gminy | ZAKŁAD<br>WODOCIĄGÓW I<br>KANALIZACJI W<br>ŚWIERKLAŃCU | 2025             | 2026 | 36 654,00                   | 36 654,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 36 654,00           |
| 1.3.2.7  | Budowa odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami ul. Górnej i Wolności w Świerkłańcu - projekt - remont sieci wodociągowej celem zachowania ciągłości świadczenia usług dostawy wody dla mieszkańców gminy              | ZAKŁAD<br>WODOCIĄGÓW I<br>KANALIZACJI W<br>ŚWIERKLAŃCU | 2025             | 2026 | 60 147,00                   | 60 147,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 60 147,00           |
| 1.3.2.8  | Budowa odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Łącznej w Świerkłańcu-projekt - remont sieci wodociągowej celem zachowania ciągłości świadczenia usług dostawy wody dla                                          | ZAKŁAD<br>WODOCIĄGÓW I<br>KANALIZACJI W                | 2025             | 2026 | 29 028,00                   | 29 028,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 29 028,00           |
| 1.3.2.9  | Przebudowa skrzyżowania ul.Kościelnej w Świerkłańcu przy DK 78 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy                                                                                                                   | Urząd Gminy                                            | 2025             | 2026 | 200 000,00                  | 170 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 170 000,00          |
| 1.3.2.10 | Dokończenie utwardzenia terenu w rejonie Kościoła w Nowym Chechle - Poprawa nawierzchni na działkach 2186/110 i                                                                                                             | Urząd Gminy                                            | 2026             | 2028 | 150 000,00                  | 50 000,00  | 50 000,00  | 50 000,00  | 0,00       | 150 000,00          |
| 1.3.2.11 | Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Świerklaniec-dodatkowe tereny w sołectwie Orzech - budowa kanalizacji                                                                                                                | Urząd Gminy                                            | 2024             | 2026 | 1 066 800,00                | 570 113,14 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 500,00            |

# OBJAŚNIENIA

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2026-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świerklaniec 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 Świerklaniec jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Świerklaniec 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 Świerklaniec 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 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec została przygotowana na lata 2026-2040.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Świerklaniec 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 Świerklaniec, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

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

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 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%                                                         |
| 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%                                                         |
| 2035 | 2,00%               | 2,50%                                 | 2,90%                                                         |

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 2036 | 1,90%               | 2,50%                                 | 2,80%                                                         |
| 2037 | 1,70%               | 2,50%                                 | 2,70%                                                         |
| 2038 | 1,60%               | 2,50%                                 | 2,50%                                                         |
| 2039 | 1,30%               | 2,50%                                 | 2,40%                                                         |
| 2040 | 1,20%               | 2,50%                                 | 2,30%                                                         |

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2040 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 Świerklaniec.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Świerklaniec 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

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

## 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Świerklaniec oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 3,53% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT    | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2040 | —                   | 100,00%                               |
| dochody z udziału w CIT    | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2040 | —                   | 100,00%                               |
| subwencja ogólna           | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2040 | —                   | 100,00%                               |
| dotacje bieżące            | 2027-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2040 | —                   | 100,00%                               |
| pozostałe, w tym:          | 2028-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2040 | —                   | 100,00%                               |
| z podatku od nieruchomości | 2028-2031 | 100,00%             | —                                     |
|                            | 2032-2040 | —                   | 100,00%                               |

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Świerklaniec, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 9 150 000,00 zł, co stanowi 118,83% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r. uwzględniając wzrost stawek średnio o 4,5% jak również zastosowane metody ściągłości zaległości poprzez skuteczną egzekucję zaległości podatkowych, które na III kwartał wynoszą 1.873.177,53 zł, a które planuje gmina w znacznej części odzyskać w 2026 roku poprzez zwiększenie efektywności poboru należności oraz odzyskanie zaległych kwot, co w istotny sposób przełoży się na wzrost rzeczywistych dochodów budżetowych w 2026r. Plan dochodów został również ustalony na podstawie dotychczasowych zapisów w rejestrach wymiarowych powierzchni podlegających opodatkowaniu oraz wartości budowli w podatku od nieruchomości, przewidywanego wykonania w 2026 roku związanego między innymi z zakończeniem w 2025r. budowy pierwszej na terenie Gminy farmy fotowoltaicznej, która po oddaniu do użytkowania w 2026r. zostanie objęta opodatkowaniem. Inwestycja ta w znaczny sposób wpłynie na zwiększenie dochodów tego tytułu, szczególnie w części dotyczącej opodatkowania budowli. Zwiększona ilość zaświadczeń o zakończeniu budowy budynków jednorodzinnych oraz narastająca ilość wpływów zmian geodezyjnych (zmian klasy gruntów) ze Starostwa Powiatowego w Tarnowskich Górach, bezpośrednio przedłoży się na wzrost liczby nowo opodatkowanych nieruchomości w ewidencji podatkowej oraz aktualizację danych dotyczących powierzchni gruntów i budynków. W rezultacie powyższych działań i zmian przewiduje się, że w 2026 roku dochody z tytułu podatku od nieruchomości wzrosną znacząco w stosunku do roku poprzedniego, co przyczyni się do zwiększenia stabilności finansowej Gminy oraz poprawy wyniku budżetu w perspektywie objętej prognozą.

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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

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 2 247 253,90 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 i obręb | Powierzchnia [ha] | Planowany dochód |
|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Nakło Śląskie przy ul. Magnoliowej          | 833/20; 841/21     | 0,1245            | 286 395,00 zł    |
| Świerklaniec przy ul. Sławomira Mrożka      | 3334/64            | 0,0570            | 31 100,00 zł     |
| Świerklaniec przy ul. Sławomira Mrożka      | 3335/64            | 0,0546            | 29 800,00 zł     |
| Świerklaniec przy ul. Sławomira Mrożka      | 3337/64            | 0,1519            | 90 200,00 zł     |
| Świerklaniec rejon ul. Damrota              | 3179/8             | 0,7490            | 130 000,00 zł    |
| Świerklaniec rejon ul. Damrota              | 3180/8             | 0,0692            | 120 000,00 zł    |
| Świerklaniec rejon ul. Damrota              | 3181/8             | 0,0866            | 140 000,00 zł    |
| Świerklaniec rejon ul. Damrota              | 3182/8             | 0,1072            | 180 000,00 zł    |
| Świerklaniec rejon ul. Damrota              | 3183/8             | 0,0842            | 140 000,00 zł    |
| Nakło Śląskie przy ul. Magnoliowej          | 834/20; 842/21     | 0,0759            | 185 980,00 zł    |
| Nakło Śląskie przy ul. Magnoliowej          | 835/20; 843/21     | 0,0784            | 192 100,00 zł    |
| Nakło Śląskie przy ul. Wisławy Szymborskiej | 4460/25            | 0,1069            | 176 705,70 zł    |
| Nakło Śląskie przy ul. Wisławy Szymborskiej | 4462/25            | 0,1294            | 213 898,20 zł    |
| Nakło Śląskie przy ul. Magnoliowej          | 836/20; 844/21     | 0,0730            | 178 925,00 zł    |
| Nakło Śląskie przy ul. Magnoliowej          | 837/20; 845/21     | 0,0623            | 152 150,00 zł    |

W dalszych latach prognozy, zaplanowano sprzedaż nieruchomości:

1. w roku 2027 w kwocie 2 000 000,00 zł;
2. w roku 2028 w kwocie 1 300 000,00 zł.

Powyższe wartości pochodzić będą w związku z planowanym podziałem geodezyjnym i sprzedażą działek o Nr 832/20, 833/20, 834/20, 835/20, 836/20, 837/20, 838/20, 840/20 położonych w Nakle Śląskim w rejonach ul.

Szymborskiej i Mroźka oraz w wyniku komunalizacji nieruchomości gruntowych, które po dokonaniu podziałów geodezyjnych zostaną sprzedane jako tereny pod zabudowę jednorodziną. Możliwość uzyskania tych znaczących dochodów stanowi gwarancję utrzymania dobrej sytuacji finansowej Gminy w dłuższej perspektywie.

Wojewoda Śląski stwierdził nabycie przez Gminę Świerklaniec nieruchomości z mocy prawa dla następujących nieruchomości:

- 1.działka o Nr 374, położona w sołectwie Świerklaniec o powierzchni 1,8700 ha, której wartość księgowa została określona na kwotę 575.200,00 zł,
  - 2.działka o Nr 373, położona w sołectwie Świerklaniec o powierzchni 1,400 ha, której wartość księgowa została określona na kwotę 461.400,00 zł,
  - 3.działka o Nr 375, położona sołectwie Świerklaniec o powierzchni 3,2820 ha, której wartość księgowa została określona na kwotę 1.009.500,00 zł oraz
  - 4.działka o Nr 376, położona w sołectwie Świerklaniec o powierzchni 0,9080 ha, której wartość księgowa została określona na kwotę 279.300,00 zł,
- Łączna powierzchnia nabytych z mocy prawa działek wynosi 7,4600 ha.

Gmina Świerklaniec zamierza przeprowadzić proces podziału wyżej wymienionych nieruchomości na działki o zróżnicowanej powierzchni: 500m<sup>2</sup>, 1.000 m<sup>2</sup>, 1.500 m<sup>2</sup>, po czym przeznaczyć w latach 2026-2027 te działki do zbycia w formie przetargu z przeznaczeniem na cele budownictwa mieszkaniowego.

Założeniem jest przeznaczenie do zbycia po podziałach łącznej powierzchni 6,000 ha. Pozostała powierzchnia 1,4600 ha zostanie własnością gminy i będzie wykorzystana m.in. na cele komunikacyjne.

**Przyjmując średnią cenę sprzedaży 1 m<sup>2</sup> działki z przeznaczeniem na cele budownictwa mieszkaniowego na poziomie około 200,00 zł. brutto - na podstawie odbytych w 2025 roku przetargów w Gminie Świerklaniec założono, że planowane do zbycia w/w nieruchomości osiągną minimalną cenę sprzedaży na poziomie około 150,00 zł. za 1 m<sup>2</sup>. Zastosowana tu korekta in minus 20% od średniej ceny sprzedaży ma na celu bezpieczne oszacowanie przyszłej ceny zbycia.**

Powyższe ustalenia pozwalają bezpiecznie zaplanować uzyskanie dochodu ze zbycia przedmiotowych nieruchomości na kwotę ujętą w budżecie roku 2027 oraz kwotę minimum 1.300.000,00 zł w roku 2028.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **22 477 907,52 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:

#### Wykaz planowanych dotacji majątkowych w 2026 roku

| Nazwa zadania                                                                                                                   | Źródło dotacji i środków na inwestycje | Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec                               | RPO                                    | 16 352 086,74 zł                                  |
| Modernizacja instalacji elektrycznej w zabytkowym parku w Świerklańcu                                                           | Polski Ład                             | 500 000,00 zł                                     |
| Budowa ścieżki rekreacyjnej łączącej ul.Wiosenną z ul.Parkową w Świerklańcu                                                     | LGD                                    | 112 465,40 zł                                     |
| Zielona przestrzeń - utworzenie terenów zieleni w przestrzeni publicznej                                                        | dotacja z WFOŚiGW w Katowicach         | 185 000,00 zł                                     |
| Modernizacja Alei Lipowej w Nakle Śląskim                                                                                       | Polski Ład                             | 1 990 000,00 zł                                   |
| Modernizacja oświetlenia w Sali gimnastycznej ZSP w Orzechu                                                                     | dotacja z GZM                          | 14 000,00 zł                                      |
| Aranżacja skweru przy ul.Główniej w Nakle Śląskim                                                                               | środki z IPN                           | 30 000,00 zł                                      |
| Budowa oświetlenia OZE na terenie Gminy Świerklaniec                                                                            | LGD                                    | 393 081,84 zł                                     |
| Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii - ZIT FST - Budowa oświetlenia na terenie Gminy Świerklaniec | ZIT 10.6                               | 842 824,56 zł                                     |
| Montaż bezpiecznych nawierzchni na placu zabaw przy ul.Stabińskiego w Świerklańcu                                               | dotacja z GZM                          | 25 000,00 zł                                      |
| Cyberbezpieczny samorząd                                                                                                        | Fundusze Europejskie                   | 362 429,05 zł                                     |

|                                                                                           |                   |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|
|                                                                                           | na rozwój cyfrowy |                         |
| Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru GZM         |                   | 27 792,00 zł            |
| Ciepłe mieszkanie                                                                         | środki z FOŚ      | 550 000,00 zł           |
| Budowa chodników wraz z przejściami dla pieszych przy DW 911                              | dotacja z GZM     | 400 000,00 zł           |
| Poprawa funkcjonalności skweru przy ul.Sobołaków i Brzechwy w Orzechu                     | dotacja z GZM     | 30 000,00 zł            |
| Modernizacja hali sportowej w Nakle Śląskim                                               | dotacja z GZM     | 120 000,00 zł           |
| Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Świerklaniec – dodatkowe tereny w sołectwie Orzech | Polski Ład        | 543 227,93 zł           |
|                                                                                           | <b>Suma</b>       | <b>22 477 907,52 zł</b> |

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 71 403 441,45 zł. W perspektywie objętej Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina planuje kontynuować pozyskiwanie środków zewnętrznych w formie dotacji i bezzwrotnych dofinansowań na realizację zadań inwestycyjnych. Priorytetem będzie wykorzystanie dostępnych funduszy w ramach programów krajowych i unijnych, takich jak programy finansowane z nowej perspektywy UE 2021-2027, Rządowy Fundusz Polski Ład, Fundusz Dróg Samorządowych oraz programy ochrony środowiska i energetyki odnawialnej (np. NFOŚiGW, WFOŚiGW). Zakłada się, że uzyskane środki zewnętrzne pozwolą na realizację kluczowych inwestycji infrastrukturalnych przy ograniczeniu potrzeb w zakresie finansowania dłużnego, co korzystnie wpłynie na wskaźniki zadłużenia i wyniki budżetu w kolejnych latach.

Ponadto zaplanowano dotacje oraz środki na inwestycje w następnych latach m.in. na realizowane już zadania tj.:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec;
2. Rozwój energetyki rozproszonej opartej na odnawialnych źródłach energii – ZIT FST – Budowa oświetlenia na terenie Gminy Świerklaniec;

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 71 403 441,45 zł.

## 2. Wydatki

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

### 2.1. Wydatki bieżące

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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Świerklaniec 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2027-2040 | —                   | 70,00%                                   | 30,00%                                                        |

| Wyszczególnienie | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------------------|-----------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| inne             | 2027      | —                   | 50,00%                                   | —                                                             |
|                  | 2028-2040 | —                   | 100,00%                                  | —                                                             |

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 Świerklaniec wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 52 692 938,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 904 374,98 zł. W latach 2027-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Świerklaniec nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

## 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

## Pozostałe wydatki bieżące

W 2026 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Świerklaniec przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświetlenia ulicznego, które poprzez wdrożone działania polegające na kompleksowej wymianie wszystkich opraw na energooszczędne oprawy LED w łącznej liczbie 1686 sztuk. Przyniosą spore oszczędności z tytułu zużycia energii elektrycznej, szacując je na poziomie 30% dotychczasowego zużycia. Dodatkowo planuje się wdrożyć oszczędności w zakresie oświaty związanych z zakupem materiałów i wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych do 80%, planowanych udzielanych dotacji w 90% oraz całkowite rozwiązanie umowy o charakterze doradztwa finansowego i podatkowego, które w 2025 roku wyniosły około 400 tys. zł. Podjęto działania w zakresie optymalizacji sieci połączeń w transporcie publicznym dzięki którym spodziewane są oszczędności w wysokości rocznej składki zmiennej. Ponadto czynione są również starania zmiany statusu jednej z linii autobusowych przebiegających przez teren Gminy Świerklaniec na linię o statusie metropolitalnym dzięki którym spodziewane są oszczędności w granicach 850 tys. zł. Władze zamierzają szukać również oszczędności w zakresie wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2026-2028 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy. Ponadto w związku z wynajmem oraz trwającymi dalszymi staraniami związanymi z wynajęciem budynku Pałacu Kawalera, z których gmina może uzyskać realne dodatkowe dochody pozwalające nie tylko pokryć obecne koszty związane z jego utrzymaniem ale i stałym nakładem finansowym przez najemcę, które będą miały na celu utrzymanie bieżące obiektu, co realnie oszacowano po wstępnym montażu finansowym oszczędności wydatków bieżących na poziomie około 400 tys. zł. Dodatkowo przeprowadzony szereg inwestycji w latach poprzednich polegający na budowie instalacji fotowoltaicznych, termomodernizacji wraz z wymianą stolarki okiennej i CO na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Świerklaniec czy budowie i modernizacji oświetlenia ulicznego będą miały



znaczący wpływ na ponoszone koszty zakupu energii elektrycznej, koszty zakupu gazu oraz koszty oświetlenia ulicznego w latach następnych. Warto podkreślić, że wymiany wszystkich kotłowni węglowych na kotłownie gazowe pozwoliły praktycznie na całkowitą eliminację kosztów zakupu opału (węgla kamiennego) w obecnej sytuacji drastycznego wzrostu ceny paliwa stałego, gdzie koszty byłyby trudne do oszacowania.

Termomodernizacje obiektów użyteczności pozwoliły obniżyć koszty związane z ogrzewaniem budynków, natomiast instalacje fotowoltaiczne znaczący wpływ mają na koszty energii elektrycznej. Budowa oświetlenia ulicznego LED pozwala realizować zadania własne gminy, nie generując jednocześnie wysokich kosztów utrzymania.

Podkreślić również należy, iż w ramach grupy zakupowej energii elektrycznej Górnośląsko - Zagłębiowskiej Metropolii dokonano wyboru Wykonawcy, który na nowy okres umowy obejmujący lata 2026 - 2027 zaoferował cenę **462,49 zł MWh netto**, czyli znacznie niższą niż obecnie obowiązująca, która wynosi **715,00 zł MWh netto**. Różnica ceny w oczywisty sposób wpłynie na osiągnięcie sporych oszczędności dotyczących wydatków na zakup energii elektrycznej, nie tylko na potrzeby oświetlenia ulicznego ale również dla obiektów, instytucji i jednostek gminnych. Dzięki przeprowadzonej modernizacji oświetlenia ulicznego i wymianie wszystkich opraw na ledowe oraz zmianie ceny za energię elektryczną Gmina zyska największe oszczędności na wydatkach na oświetlenie uliczne.

Gmina Świerklaniec planuje w przyszłych latach kontynuować zakup energii elektrycznej w ramach tej grupy zakupowej co powinno przedłożyć się na dalsze oszczędności w kolejnych latach prognozy.

Gmina Świerklaniec dokonała również i sukcesywnie kontynuuje wymiany wewnętrznego oświetlenia w budynkach użyteczności publicznej ze starego nieefektywnego żarówkowego / świetlówkowego na nowoczesne, energooszczędne oświetlenie typu LED.

Ponadto Gmina planuje jeszcze w 2025r. zamontować kompensatory mocy biernej w budynkach Urzędu Gminy, Pałacu Kawalera oraz Szkoły Podstawowej w Nakle Śląskim, które mają na celu ograniczenie kosztów ponoszonych przez Gminę z tytułu opłat za energię elektryczną, wynikających z poboru energii biernej. Inwestycja pozwoli na automatyczną kompensację mocy biernej indukcyjnej, co przełoży się na poprawę współczynnika mocy ( $\cos \varphi$ ) oraz zmniejszenie naliczanych przez dostawcę energii opłat za ponadnormatywny pobór energii biernej. W efekcie montaż kompensatorów przyniesie oszczędności w kosztach zużycia energii elektrycznej od roku 2026 i w latach następnych, szacowane na poziomie 30%. Działanie to wpisuje się w politykę racjonalizacji wydatków bieżących oraz poprawy efektywności energetycznej obiektów gminnych.

Argumenty podane powyżej oraz działania i przedsięwzięcia podejmowane przez Gminę Świerklaniec na przestrzeni ostatnich kilku lat, pozwalają na przewidywanie oszczędności we wskazanych resortach i nie generowanie wyższych kosztów niż dotychczas.

Ponadto zamierza się wprowadzić działania oszczędnościowe wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2027 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2026 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji

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 obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2026-2040.

## 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 ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie **-4 621 615,87 zł**, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek – **3 261 898,85 zł**;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – **488 945,81 zł** ; stanowiącą środki na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” współfinansowanego ze środków UE w kwocie 428.945,81 zł oraz z programu „Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku” w kwocie 60.000,00 zł
3. wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – **870 771,21 zł**; pozostałych na rachunku budżetu m.in. z otrzymanej refundacji od instytucji finansującej w ramach zrealizowanego zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul.Jarzębinowej w sołectwie Nakło Śląskie w Gminie Świerklaniec” w kwocie 2.952.059,20 zł, ze środków otrzymanych a nie

zaangażowanych z Ministerstwa Finansów i Gospodarki na uzupełnienie dochodów w obszarze oświaty w kwocie 78.750,00 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 Świerklaniec

| Rok  | Dochody [zł]   | Wydatki [zł]   | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2026 | 127 588 751,32 | 132 210 367,19 | -4 621 615,87      |
| 2027 | 141 476 929,74 | 138 097 131,54 | 3 379 798,20       |
| 2028 | 148 998 247,71 | 145 855 119,29 | 3 143 128,42       |
| 2029 | 112 648 238,00 | 109 008 636,45 | 3 639 601,55       |
| 2030 | 115 689 741,00 | 111 363 205,00 | 4 326 536,00       |
| 2031 | 118 581 984,00 | 114 766 483,38 | 3 815 500,62       |
| 2032 | 121 546 534,00 | 117 546 534,00 | 4 000 000,00       |
| 2033 | 124 585 198,00 | 119 985 198,00 | 4 600 000,00       |
| 2034 | 127 699 829,00 | 122 599 829,00 | 5 100 000,00       |
| 2035 | 130 892 325,00 | 125 592 325,00 | 5 300 000,00       |
| 2036 | 134 164 633,00 | 128 764 633,00 | 5 400 000,00       |
| 2037 | 137 518 750,00 | 132 118 750,00 | 5 400 000,00       |
| 2038 | 140 956 719,00 | 136 116 719,00 | 4 840 000,00       |
| 2039 | 144 480 637,00 | 143 180 637,00 | 1 300 000,00       |
| 2040 | 148 092 653,00 | 147 072 653,00 | 1 020 000,00       |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **7 359 717,02 zł**. Przychody Gminy Świerklaniec w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – **6 000 000,00 zł**;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych stanowiącą przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie — **488 945,81 zł**; Przychody te stanowią środki na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” współfinansowanego ze środków UE w kwocie 428.945,81 zł oraz z programu „Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku” w kwocie 60.000,00 zł.
3. wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – **870 771,21 zł**; które pozostaną na rachunku budżetu m.in. z otrzymanej refundacji od instytucji finansującej w ramach zrealizowanego zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Jarzębinowej w sołectwie Nakło Śląskie w Gminie Świerklaniec” w kwocie 2.952.059,20 zł, ze środków otrzymanych a nie zaangażowanych z Ministerstwa Finansów i Gospodarki na uzupełnienie dochodów w obszarze oświaty w kwocie 78.750,00 zł.

## 5. Rozchody

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

1. spłata pożyczek w łącznej kwocie 1.438.101,15 zł
2. wykup papierów wartościowych w kwocie 1.300.000,00 zł

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Świerklaniec zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Świerklaniec**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 2 738 101,15                  | 0,00                        | 2 738 101,15            |
| 2027 | 3 379 798,20                  | 0,00                        | 3 379 798,20            |
| 2028 | 3 133 128,42                  | 10 000,00                   | 3 143 128,42            |
| 2029 | 3 629 601,55                  | 10 000,00                   | 3 639 601,55            |
| 2030 | 4 316 536,00                  | 10 000,00                   | 4 326 536,00            |
| 2031 | 3 805 500,62                  | 10 000,00                   | 3 815 500,62            |
| 2032 | 3 700 000,00                  | 300 000,00                  | 4 000 000,00            |
| 2033 | 3 800 000,00                  | 800 000,00                  | 4 600 000,00            |
| 2034 | 5 000 000,00                  | 100 000,00                  | 5 100 000,00            |
| 2035 | 5 000 000,00                  | 300 000,00                  | 5 300 000,00            |
| 2036 | 5 000 000,00                  | 400 000,00                  | 5 400 000,00            |
| 2037 | 5 000 000,00                  | 400 000,00                  | 5 400 000,00            |
| 2038 | 3 500 000,00                  | 1 340 000,00                | 4 840 000,00            |
| 2039 | 0,00                          | 1 300 000,00                | 1 300 000,00            |
| 2040 | 0,00                          | 1 020 000,00                | 1 020 000,00            |

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Świerklaniec planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

**Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Świerklaniec**

| Rok  | Prefinansowanie* [zł] | Wkład własny (50%/60%)** [zł] |
|------|-----------------------|-------------------------------|
| 2026 | 1 116 536,00          | 57 000,00                     |
| 2027 | 1 116 536,00          | 57 000,00                     |
| 2028 | 1 116 536,00          | 395,77                        |
| 2029 | 1 116 536,00          | 0,00                          |
| 2030 | 1 116 536,00          | 0,00                          |
| 2031 | 605 500,62            | 0,00                          |

\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli splata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

\*\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

W ramach spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w kolumnie 5.1.1. w latach 2024-2028 wykazano łączną kwotę ustawowych wyłączeń z limitu spłat zobowiązań w kwocie 57.000,00 zł, która dotyczy spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach zaciągniętej na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp. na przebudowę oczyszczalni ścieków w Świerklańcu w ramach projektu POIŚ.

W latach 2024-2033 w kolumnie 5.1.1. do wyłączeń z limitu spłat zobowiązań dodano kwotę 1.116.536,00 zł, która dotyczy spłaty planowanej pożyczki do zaciągnięcia w latach 2022-2023 z Narodowego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp. na budowę kanalizacji w Gminie Świerklaniec w ramach projektu POIŚ.

**6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 52 002 665,94 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 55 264 564,79 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 56,58%.

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

| Rok  | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------|--------------------------|---------|
| 2026 | 55 264 564,79                             | 97 680 098,90            | 56,58%  |
| 2027 | 51 884 766,59                             | 100 838 071,00           | 51,45%  |
| 2028 | 48 741 638,17                             | 102 704 375,00           | 47,46%  |
| 2029 | 45 102 036,62                             | 104 552 098,00           | 43,14%  |

\*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.

## 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 Świerklaniec zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### Wynik budżetu bieżącego Gminy Świerklaniec

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2026 | 102 863 589,90       | 101 025 961,66       | 1 837 628,24                 | 3 197 345,26                                       |
| 2027 | 106 491 738,00       | 102 649 292,00       | 3 842 446,00                 | 3 842 446,00                                       |
| 2028 | 109 579 998,00       | 105 526 622,00       | 4 053 376,00                 | 4 053 376,00                                       |
| 2029 | 112 648 238,00       | 108 267 291,00       | 4 380 947,00                 | 4 380 947,00                                       |
| 2030 | 115 689 741,00       | 111 108 634,00       | 4 581 107,00                 | 4 581 107,00                                       |
| 2031 | 118 581 984,00       | 113 802 753,00       | 4 779 231,00                 | 4 779 231,00                                       |
| 2032 | 121 546 534,00       | 116 560 681,00       | 4 985 853,00                 | 4 985 853,00                                       |
| 2033 | 124 585 198,00       | 119 377 909,00       | 5 207 289,00                 | 5 207 289,00                                       |
| 2034 | 127 699 829,00       | 122 228 589,00       | 5 471 240,00                 | 5 471 240,00                                       |
| 2035 | 130 892 325,00       | 125 317 687,00       | 5 574 638,00                 | 5 574 638,00                                       |
| 2036 | 134 164 633,00       | 128 059 155,00       | 6 105 478,00                 | 6 105 478,00                                       |
| 2037 | 137 518 750,00       | 131 062 435,00       | 6 456 315,00                 | 6 456 315,00                                       |
| 2038 | 140 956 719,00       | 133 882 017,00       | 7 074 702,00                 | 7 074 702,00                                       |
| 2039 | 144 480 637,00       | 137 141 921,00       | 7 338 716,00                 | 7 338 716,00                                       |
| 2040 | 148 092 653,00       | 140 470 833,00       | 7 621 820,00                 | 7 621 820,00                                       |

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 Świerklaniec 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) |
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|

| 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 przewidywane go wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2026 | 4,94%                                              | 8,13%                                                    | TAK                                                              | 8,07%                                                        | TAK                                                                |
| 2027 | 4,65%                                              | 7,51%                                                    | TAK                                                              | 7,44%                                                        | TAK                                                                |
| 2028 | 4,24%                                              | 6,73%                                                    | TAK                                                              | 6,66%                                                        | TAK                                                                |
| 2029 | 4,51%                                              | 5,35%                                                    | TAK                                                              | 5,28%                                                        | TAK                                                                |
| 2030 | 4,91%                                              | 5,27%                                                    | TAK                                                              | 5,20%                                                        | TAK                                                                |
| 2031 | 4,66%                                              | 6,16%                                                    | TAK                                                              | 6,10%                                                        | TAK                                                                |
| 2032 | 5,10%                                              | 6,35%                                                    | TAK                                                              | 6,28%                                                        | TAK                                                                |
| 2033 | 5,33%                                              | 6,28%                                                    | TAK                                                              | 6,28%                                                        | TAK                                                                |
| 2034 | 5,43%                                              | 6,29%                                                    | TAK                                                              | 6,29%                                                        | TAK                                                                |
| 2035 | 5,27%                                              | 6,09%                                                    | TAK                                                              | 6,09%                                                        | TAK                                                                |
| 2036 | 5,02%                                              | 5,97%                                                    | TAK                                                              | 5,97%                                                        | TAK                                                                |
| 2037 | 4,71%                                              | 5,85%                                                    | TAK                                                              | 5,85%                                                        | TAK                                                                |
| 2038 | 4,00%                                              | 5,76%                                                    | TAK                                                              | 5,76%                                                        | TAK                                                                |
| 2039 | 1,03%                                              | 5,70%                                                    | TAK                                                              | 5,70%                                                        | TAK                                                                |
| 2040 | 0,76%                                              | 5,64%                                                    | TAK                                                              | 5,64%                                                        | TAK                                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świerklaniec 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 Świerklaniec planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXVI/143/25 Rady Gminy Świerklaniec z dnia 30.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Kompleksowy program czynników ryzyka dla zdrowia wśród pracowników Urzędu Gminy Świerklaniec – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 578 705,77 zł, w tym w 2026 r. – 227 420,48 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 578 705,77 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Budowa ścieżki rekreacyjnej łączącej ul. Wiosenną z ul. Parkową w Świerklańcu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 592 121,39 zł, w tym w 2026 r. – 236 848,56 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 592 121,39 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
3. Budowa oświetlenia OZE na terenie Gminy Świerklaniec w rejonach nieposiadających dostępu do sieci energetycznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 924 898,45 zł, w tym w 2026 r. – 462 449,23 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 924 898,45 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
4. Rozwój energetyki rozproszonej opartej na odnawialnych źródłach energii ZIT FST – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 986 116,60 zł, w tym w 2026 r. – 991 558,30 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 986 116,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
5. Kompleksowy program czynników ryzyka dla zdrowia wśród pracowników Urzędu Gminy Świerklaniec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 37 283,76 zł, w tym w 2026 r. – 37 283,76 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 37 283,76 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
6. Przebudowa skrzyżowania ul. Kościelnej w Świerklańcu przy DK 78 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 170 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 170 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
7. Dokończenie utwardzenia terenu w rejonie Kościoła w Nowym Chechle – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą

150 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) LIFE - Śląskie Przywracamy Błękit – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 41 750,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 42 650,00 zł;
  - 2) Więcej Uśmiechu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 54 161,23 zł;
  - 3) Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 0,74 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 0,74 zł;
  - 4) Pomocna dłoń – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 810,35 zł;
  - 5) Szkoły nowych możliwości w Gminie Świerklaniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 110 500,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 27 238,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 14 387,00 zł;
  - 6) Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 77 159,71 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 0,29 zł;
  - 7) Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 500 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 1 499 999,90 zł;
  - 8) "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 116 143,80 zł;
  - 9) Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym – Rozwój turystyki w świerklanieckim parku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 816 872,24 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 5 733 744,48 zł;
    - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
  - 10) Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. Wydłużenia horyzontu czasowego do 2026r;
    - b. zwiększenia łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę – 100.000,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę - 100.000,00 zł.
  - 11) Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Świerklaniec – dodatkowe tereny w sołectwie Orzech - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. Wydłużenia horyzontu czasowego do 2026r;
    - b. zwiększenia łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę – 12.300,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę - 570.113,14 zł.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Ochrona bioróżnorodności biologicznej, zachowanie funkcji ekosystemów oraz ochrona zieleni parkowej wraz z unikalnym drzewostanem Parku Świerklanieckiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 135 320,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 137 320,00 zł;
  - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 2) Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świerklaniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 80 000,00 zł;
- 3) Modernizacja Alei Lipowej w Nakle Śląskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 183 000,00 zł;
- 4) Modernizacja oświetlenia w zabytkowym parku w Świerklańcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 512 000,00 zł;
  - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 5) Budowa chodników wraz z przejściami dla pieszych przy DW 911 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
- 6) Ciepłe mieszkanie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 550 000,00 zł;
  - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.
- 7) Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Świerklaniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 435,00 zł;

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadanie:

1. Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii na terenie Gminy Świerklaniec.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W wykazie przedsięwzięć znalazło się dwadzieścia przedsięwzięć majątkowych i dziesięć przedsięwzięć bieżących.

### Wydatki majątkowe:

1. 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 2009r. o finansach publicznych tj.:
  - Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii ZIT FST – Budowa oświetlenia OZE na terenie gminy,
  - Budowa oświetlenia OZE na terenie Gminy Świerklaniec w rejonach nieposiadających dostępu do sieci energetycznej,
  - Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerkłańskim parku,
  - Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Świerklaniec – kanalizacja,
  - „Cyberbezpieczny samorząd”,
  - Budowa ścieżki rekreacyjnej łączącej ul. Wiosenną z ul. Parkową w Świerklańcu,

- Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym – Rozwój turystyki w świerklanieckim parku,
- Kompleksowy program czynników ryzyka dla zdrowia wśród pracowników Urzędu Gminy Świerklaniec,
- Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec.

2. na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- Przebudowa skrzyżowania ul. Kościelnej w Świerklańcu przy DK 78,
- Budowa chodników wraz z przejściami dla pieszych przy DW 911,
- Dokończenie utwardzenia terenu w rejonie Kościoła w Nowym Chechle,
- Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru GZM - pomoc techniczna, doradztwo prawne oraz ekonomiczne,
- Modernizacja oświetlenia w zabytkowym parku w Świerklańcu,
- Budowa odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Łącznej w Świerklańcu,
- Budowa odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami ul. Górnej i Wolności w Świerklańcu,
- Budowa odcinka sieci wodociągowej od ul. Grzybowej w Nowym Chechle do ul. Rekreacyjnej w Nakle Śląskim,
- Modernizacja Alei Lipowej w Nakle Śląskim,
- Ciepłe mieszkanie,
- Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Świerklaniec – dodatkowe tereny w sołectwie Orzech.

**Wydatki bieżące:**

1. 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 2009r. o finansach publicznych tj.:

- LIFE - Śląskie Przywracamy Błękit,
- Więcej Uśmiechu,
- Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Świerklaniec,
- Ochrona bioróżnorodności i poprawa stanu obszarów cennych przyrodniczo w świerklanieckim parku,
- Pomocna dłoń,
- Szkoły nowych możliwości,
- Program European City Facility (EUCF) w Gminie Świerklaniec,
- Kompleksowy program czynników ryzyka wśród pracowników Urzędu Gminy Świerklaniec.

2. na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Gminie Świerklaniec,
- Ochrona bioróżnorodności biologicznej, zachowanie funkcji ekosystemów oraz ochrona zieleni parkowej wraz z unikalnym drzewostanem Parku Świerklanieckiego.



