

Zarządzenie Nr 219/2025

Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin

z dnia 4 listopada 2025 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) Burmistrz Gminy i Miasta Żuromin zarządza, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić :

- 1) Radzie Miejskiej w Żurominie.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

**BURMISTRZ
GMINY I MIASTA**

Michał Bodenszac

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 219/2025
z dnia 2025-11-04
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:					
								z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2019	61 357 923,87	58 863 161,38	11 324 747,00	272 389,16	14 850 813,00	21 037 933,69	11 377 278,53	5 129 706,51	2 494 762,49	374 392,83	2 084 095,09		
Wykonanie 2020	65 880 729,93	63 072 348,13	10 334 103,00	272 896,92	15 041 132,00	24 120 149,40	13 304 066,81	5 549 159,51	2 808 381,80	1 450 648,40	1 357 733,40		
Wykonanie 2021	74 344 360,29	69 865 179,02	11 652 558,00	377 179,40	19 427 411,00	24 350 512,57	14 057 518,05	5 943 010,06	4 479 181,27	628 216,58	3 850 964,69		
Wykonanie 2022	77 690 232,17	74 217 932,41	13 103 185,57	364 211,00	18 515 514,00	25 549 226,89	16 685 794,95	6 490 837,37	3 472 299,76	438 350,19	2 994 801,52		
Wykonanie 2023	74 585 917,55	66 326 537,39	10 392 690,00	528 785,00	23 688 342,65	11 658 827,75	20 057 891,99	9 687 901,43	8 259 380,16	1 825 556,57	6 391 855,07		
Wykonanie 2024	87 250 728,12	77 010 179,16	16 674 677,00	574 675,00	24 886 980,00	14 875 148,61	19 998 698,55	9 869 580,14	10 240 548,96	417 725,08	9 788 476,05		
Plan 3 kw. 2025	93 837 994,96	84 657 048,41	41 142 088,53	556 822,59	6 360 858,88	11 722 109,40	24 875 169,01	9 500 000,00	9 180 946,55	222 074,50	8 795 952,05		
2026	86 762 999,13	82 469 800,00	46 035 398,00	1 093 949,00	5 373 948,00	7 605 805,00	22 360 700,00	10 200 000,00	4 293 199,13	0,00	4 255 699,13		
2027	89 787 339,24	89 787 339,24	43 053 689,56	645 286,36	6 360 858,88	15 855 148,61	23 872 355,83	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	87 706 468,19	87 706 468,19	41 950 355,83	645 286,36	7 360 858,88	15 855 148,61	21 894 818,51	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	87 706 468,19	87 706 468,19	43 337 586,70	1 074 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	22 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	87 284 472,38	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	87 284 472,38	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	87 284 472,38	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00		

2033	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2046	87 284 472,38	41 142 088,53	574 675,00	6 157 967,88	14 855 148,61	20 281 090,00	9 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecie kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	60 387 648,66	56 109 446,58	23 286 928,81	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 278 202,08	4 278 202,08	0,00	
Wykonanie 2020	64 697 122,58	61 640 117,28	26 233 306,05	0,00	0,00	179 646,99	0,00	0,00	0,00	3 057 005,30	3 057 005,30	0,00	
Wykonanie 2021	69 074 766,50	64 176 629,75	26 857 784,39	0,00	0,00	143 048,53	0,00	0,00	0,00	4 898 136,75	4 898 136,75	0,00	
Wykonanie 2022	78 031 963,43	70 370 839,52	29 363 291,53	0,00	0,00	449 411,23	0,00	0,00	0,00	7 661 123,91	7 661 123,91	0,00	
Wykonanie 2023	72 148 263,33	62 394 330,74	32 401 751,61	0,00	0,00	534 325,62	0,00	0,00	0,00	9 753 922,59	9 753 922,59	0,00	
Wykonanie 2024	88 560 406,03	75 105 233,19	41 613 926,16	0,00	0,00	421 531,23	0,00	0,00	0,00	13 455 172,84	13 455 172,84	143 000,00	
Plan 3 kw. 2025	99 929 213,74	86 212 579,65	48 391 246,10	3 587 325,01	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 716 634,09	13 716 634,09	1 036 000,00	
2026	97 639 160,91	80 104 369,10	50 367 382,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 534 791,81	17 534 791,81	0,00	
2027	102 822 669,81	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	18 460 193,24	18 460 193,24	0,00	
2028	86 123 968,19	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 761 491,62	1 761 491,62	0,00	
2029	85 923 968,19	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 561 491,62	1 561 491,62	0,00	
2030	85 501 972,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 139 495,81	1 139 495,81	0,00	
2031	85 570 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 207 995,81	1 207 995,81	0,00	
2032	85 985 581,65	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 623 105,08	1 623 105,08	0,00	
2033	86 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 995,81	1 911 995,81	0,00	
2034	86 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 995,81	1 911 995,81	0,00	
2035	86 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 995,81	1 911 995,81	0,00	
2036	86 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 995,81	1 911 995,81	0,00	
2037	86 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 995,81	1 911 995,81	0,00	
2038	86 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 995,81	1 911 995,81	0,00	

2039	85 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	85 274 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	85 174 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	85 074 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	85 074 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	85 028 472,38	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	84 900 651,25	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	86 122 698,42	84 362 476,57	48 637 553,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
			3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2019		970 275,21	0,00	1 763 541,98		0,00	0,00	0,00	0,00	1 713 541,98	258 541,98		
Wykonanie 2020		1 183 607,35	0,00	2 366 382,20		2 255 000,00	0,00	55 691,10	0,00	55 691,10	0,00		
Wykonanie 2021		5 269 593,79	0,00	3 112 424,14		0,00	0,00	712 022,14	712 022,14	2 370 402,00	1 110 442,00		
Wykonanie 2022		-341 731,26	0,00	7 108 672,57		0,00	0,00	2 602 376,34	2 602 376,34	4 506 296,33	3 069 668,33		
Wykonanie 2023		2 437 664,22	0,00	5 343 699,07		0,00	0,00	1 366 952,98	1 366 952,98	3 976 746,09	3 976 746,09		
Wykonanie 2024		-1 309 677,91	0,00	9 986 918,99		3 451 030,74	2 249 904,74	817 888,72	817 888,72	5 717 999,53	5 717 999,53		
Plan 3 kw. 2025		-6 091 218,78	0,00	7 661 826,48		264 227,64	264 227,64	263 068,85	263 068,85	7 134 529,99	5 563 922,29		
2026		-10 876 161,78	0,00	12 449 927,61		12 449 927,61	10 876 161,78	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		-13 035 330,57	0,00	14 610 330,57		14 610 330,57	13 035 330,57	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		1 582 500,00	1 582 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		1 782 500,00	1 782 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		1 782 500,00	1 782 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		1 714 000,00	1 714 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		1 298 890,73	1 298 890,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034		1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035		1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036		1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037		1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038		1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2039	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 256 000,00	2 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	2 383 821,13	2 383 821,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	1 161 773,96	1 161 773,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:													
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:											
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2								
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x																		
					</														

2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383 821,13	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 773,96	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokoną się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ¹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 960 062,57	0,00	2 753 714,80	4 467 256,78		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 660 062,57	0,00	1 432 230,85	1 543 613,05		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 102,57	0,00	5 688 549,27	8 770 973,41		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 963 474,57	0,00	3 847 092,89	10 955 765,56		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 717 999,53	0,00	3 932 206,65	9 275 905,72		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 966 873,53	0,00	1 904 945,97	8 440 834,22		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 660 493,47	0,00	-1 555 531,24	5 842 067,60		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 536 655,25	0,00	2 365 430,90	2 365 430,90		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 571 985,82	0,00	5 424 862,67	5 424 862,67		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 989 485,82	0,00	3 343 991,62	3 343 991,62		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 206 985,82	0,00	3 343 991,62	3 343 991,62		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 424 485,82	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 710 485,82	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	22 411 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	21 401 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	20 391 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	19 381 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	18 371 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	17 361 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	16 351 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81		

2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	14 341 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	12 331 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2041	x	x	x	x	x	0,00	0,00	10 221 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2042	x	x	x	x	x	0,00	0,00	8 011 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2043	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 801 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2044	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 545 595,09	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2045	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 161 773,96	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2046	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 921 995,81	2 921 995,81
2047	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
			Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x					
Lp	8.1	8.2			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	9,02%			x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,96%			x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,48%			x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,93%			x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,58%			x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,48%			x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	-1,14%			x	x	x	x
2026	2,64%	3,69%			7,76%	7,76%	TAK	TAK
2027	2,47%	7,68%			7,00%	7,00%	TAK	TAK
2028	2,55%	5,00%			7,24%	7,24%	TAK	TAK
2029	2,79%	4,93%			5,89%	5,89%	TAK	TAK
2030	2,81%	4,38%			5,17%	5,17%	TAK	TAK
2031	2,71%	4,38%			4,15%	4,15%	TAK	TAK
2032	1,93%	4,17%			4,13%	4,13%	TAK	TAK
2033	1,39%	4,03%			4,89%	4,89%	TAK	TAK
2034	1,39%	4,03%			4,94%	4,94%	TAK	TAK
2035	1,39%	4,03%			4,42%	4,42%	TAK	TAK
2036	1,39%	4,03%			4,28%	4,28%	TAK	TAK
2037	1,39%	4,03%			4,15%	4,15%	TAK	TAK
2038	1,39%	4,03%			4,10%	4,10%	TAK	TAK

2039	2,78%	4,03%	4,05%	4,05%	4,03%	TAK	TAK
2040	2,78%	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2041	2,91%	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2042	3,05%	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2043	3,05%	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2044	3,11%	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2045	3,29%	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2046	1,60%	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2047	0,00%	0,00%	4,03%	4,03%	4,03%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
Wykonanie 2019	84 836,16	84 836,16		1 298 411,61	1 298 411,61	1 298 411,61	119 729,43	119 729,43	105 406,96
Wykonanie 2020	933 767,58	933 767,58	800 192,99	0,00	0,00	0,00	191 882,65	191 882,65	151 460,39
Wykonanie 2021	1 381 565,24	1 381 565,24	1 217 895,33	497 112,00	497 112,00	497 112,00	1 510 952,30	1 510 952,30	1 265 865,60
Wykonanie 2022	444 682,41	444 682,41	444 682,41	527 367,00	527 367,00	527 367,00	544 425,46	544 425,46	544 425,46
Wykonanie 2023	45 298,83	45 298,83	45 298,83	0,00	0,00	0,00	82 698,27	82 698,27	82 698,27
Wykonanie 2024	27 719,88	27 719,88	27 719,88	255 000,00	255 000,00	209 100,00	69 824,87	69 824,87	49 131,87
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe					
			w tym:								
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	
Wykonanie 2019	1 103 589,18	1 103 589,18	546 105,00	3 430 777,11	3 010 016,98	420 760,13	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	401 695,96	401 695,96	178 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	160 863,72	160 863,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	368 112,38	368 112,38	368 112,38	10 723 699,20	4 509 922,66	6 213 776,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	398 849,00	398 849,00	398 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	17 117 255,51	4 100 000,00	13 017 255,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	20 972 043,40	4 116 000,00	16 856 043,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	16 783 456,60	0,00	16 783 456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	w tym:						Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:							
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2019	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 259 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	1 201 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 553 765,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 562 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	862 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	862 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11. pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 219/2025
z dnia 2025-11-04
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 420 955 420,62	20 972 043,40	16 783 456,60	0,00	0,00	1 396 405 500,00
1.a	- wydatki bieżące				25 898 420,62	4 116 000,00	0,00	0,00	0,00	4 116 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 395 057 000,00	16 856 043,40	16 783 456,60	0,00	0,00	1 392 289 500,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				1 420 955 420,62	20 972 043,40	16 783 456,60	0,00	0,00	1 396 405 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				25 898 420,62	4 116 000,00	0,00	0,00	0,00	4 116 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Gminy	2015	2026	25 898 420,62	4 116 000,00	0,00	0,00	0,00	4 116 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 395 057 000,00	16 856 043,40	16 783 456,60	0,00	0,00	1 392 289 500,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej nr 460753W ul. Sienkiewicza w Żurominie - Budowa drogi gminnej nr 460753W ul. Sienkiewicza w Żurominie	URZĄD GMINY I MIASTA	2026	2027	1 360 000 000,00	600 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 360 000 000,00
1.3.2.2	Projekt przebudowy i rozbudowy ul. Lidzbarskiej w Żurominie - Projekt przebudowy i rozbudowy ul. Lidzbarskiej w Żurominie	Urząd Gminy	2024	2026	310 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Modernizacja i remonty dróg na terenie Gminy Żuromin - Modernizacja i remonty dróg na terenie Gminy Żuromin	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2026	3 505 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.4	Żłobek-zwiększenie miejsc opieki dla najmłodszych - Żłobek-zwiększenie miejsc opieki dla najmłodszych	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2026	3 365 000,00	3 265 000,00	0,00	0,00	0,00	3 265 000,00
1.3.2.5	Przebudowa stadionu miejskiego wraz z rozbudową zaplecza - Przebudowa stadionu miejskiego wraz z rozbudową zaplecza	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa tężni solankowej w Żurominie - Budowa tężni solankowej w Żurominie	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2026	607 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.7	Termomodernizacja obiektów OSP w Chamsku i Młodzynie - Termomodernizacja obiektów OSP w Chamsku i Młodzynie	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2026	500 000,00	493 500,00	0,00	0,00	0,00	493 500,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Poniatowo - II etap - Dokumentacja projektowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Poniatowo - II etap	URZĄD GMINY I MIASTA	2023	2026	86 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2.9	„Przebudowa placu zabaw przy Placu Wolności” - „Przebudowa placu zabaw przy Placu Wolności”	URZĄD GMINY I MIASTA	2025	2026	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	„Budowa i modernizacja infrastruktury pieszo-rowerowej oraz infrastruktury współdzielonej w mieście Zuromin” - „Budowa i modernizacja infrastruktury pieszo-rowerowej oraz infrastruktury współdzielonej w mieście Zuromin”	URZĄD GMINY I MIASTA	2025	2027	25 000 000,00	8 641 543,40	16 033 456,60	0,00	0,00	24 675 000,00
1.3.2.11	Dostosowanie budynku Samorządowego Przedszkola nr 1 w Żurominie do wymogów bezpieczeństwa przeciwpożarowego - Dostosowanie budynku Samorządowego Przedszkola nr 1 w Żurominie do wymogów bezpieczeństwa przeciwpożarowego	URZĄD GMINY I MIASTA	2025	2026	454 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.12	Przebudowa zjazdów przy drodze wojewódzkiej w miejscowości Dąbrowa - Przebudowa zjazdów przy drodze wojewódzkiej w miejscowości Dąbrowa	URZĄD GMINY I MIASTA	2025	2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

Załącznik do Zarządzenia
Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin
Nr 219/2025 z dnia 4 listopada 2025 r.

PROJEKT

UCHWAŁA NR/25
RADY MIEJSKIEJ W ŻUROMINIE
z dnia 2025 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Żuromin

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym, (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) oraz art.226, art.227, art.228, art. 229, art. 231 i art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn.zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022r. poz. 583), Rada Miejska w Żurominie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Żuromin na lata 2026 – 2046 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

1. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 7 000 000,00 zł rocznie.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie przedsięwzięć WPF stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1 w ramach kwoty 5 000 000,00 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Żuromin.

§ 4

Traci moc uchwała Nr 72/IX/24 z dnia 18 grudnia 2024 r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Żuromin na lata 2025-2045.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej w Żurominie w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasta Żuromin na lata 2026-2046

Projekt budżetu gminy Żuromin na rok 2026 został przygotowany zgodnie z procedurą uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. Reguluje te zagadnienie Uchwała podjęta 17 września 2010 r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy i Miasta Żuromin numer uchwały to 327/XLIV/10.

DOCHODY

Planowane dochody budżetu na 2026 rok wynoszą łącznie **86 762 999,13 zł**, w tym:

- **Dochody bieżące** – 82 469 800,00 zł:
 - udziały w podatku PIT: **46 035 398,00 zł**
 - udziały w podatku CIT: **1 093 949,00 zł**
 - subwencja ogólna: **5 373 948,00 zł**
 - dotacje i środki na cele bieżące: **7 605 805,00 zł**
 - pozostałe dochody bieżące: **22 360 700,00 zł**
 - w tym z podatku od nieruchomości: **10 200 000,00 zł**
- **Dochody majątkowe** – 4 293 199,13 zł:
 - ze sprzedaży majątku: **0,00 zł**
 - z dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje: **4 255 699,13 zł**

WYDATKI

Planowane wydatki w 2026 roku wynoszą łącznie **97 639 160,91 zł**, z czego:

- **Wydatki bieżące** – 80 104 369,10 zł:
 - wynagrodzenia i składki ZUS: **50 367 382,00 zł**
 - obsługa długu: **400 000,00 zł**
- **Wydatki majątkowe (inwestycyjne)** – 17 534 791,81 zł:
 - całość przeznaczona na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ufp)

WYNIK BUDŻETU I FINANSOWANIE

- **Deficyt budżetowy: -10 876 161,78 zł**
- **Przychody budżetu: 12 449 927,61 zł**, wyłącznie z tytułu:
 - kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych
- **Rozchody budżetu (spłaty zobowiązań): 1 573 765,83 zł**

Rozchody budżetu to wydatki, które nie są związane bezpośrednio z realizacją zadań publicznych, lecz z regulowaniem zobowiązań wcześniej zaciągniętych oraz planowanym wykupem papierów wartościowych:

- **Wykup obligacji komunalnych (dział 982) – 1 312 500,00 zł**
Gmina i Miasto Żuromin wykupi część wyemitowanych wcześniej obligacji, co stanowi największy składnik rozchodów.

- **Splata kredytów (dział 992) – 181 611,82 zł**
Kwota przeznaczona na regulację zadłużenia z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych.
- **Splata pożyczek (dział 992) – 79 654,01 zł**
Rozliczenie zobowiązań wynikających z pożyczek, m.in. tych pozyskanych z instytucji publicznych jak WFOŚiGW.

KLUCZOWE WSKAŹNIKI EKONOMICZNE

Nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi):

+2 365 430,90 zł – budżet spełnia zasadę równowagi z art. 242 ufp. Jest to kluczowy wskaźnik, świadczący o zdolności gminy do samodzielnego pokrywania kosztów działalności bieżącej i generowania środków na inwestycje.

Relacja długu do dochodów ogółem:

wskaźniki art. 243 ustawy zostały spełnione, co oznacza, że gmina zachowuje ustawową zdolność do zaciągania i spłaty zobowiązań.

Wskaźnik inwestycyjny:

20,9% (udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem) – wskazuje na aktywną politykę inwestycyjną.

Udział dochodów własnych (PIT, CIT, nieruchomości):

ponad **66%** całkowitych dochodów bieżących pochodzi z dochodów własnych, co świadczy o stabilnym potencjale dochodowym gminy.

Struktura dochodów budżetu gminy na 2026 rok

Plan dochodów gminy na 2026 rok ustalono w łącznej wysokości **86 763 000,00 zł**, z czego:

- **dochody własne** stanowią **80 658 968,13 zł** (ok. **92,9%** całości),
- **dochody zlecone z budżetu państwa** – **6 104 031,00 zł** (ok. **7,1%**).

W strukturze **dochodów własnych** największy udział mają:

- **dział 756 – Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek** – **74,6%** ogółu dochodów. To tradycyjnie główne źródło wpływów budżetu gminy: podatki lokalne (od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych), udziały w PIT i CIT, a także opłaty lokalne. Tak silny udział świadczy o stabilnych podstawach finansowych gminy.
- **dział 758 – Różne rozliczenia** – **7,0%**, obejmujący subwencję ogólną oraz dotacje celowe z budżetu państwa. To środki zapewniające realizację podstawowych funkcji samorządu.
- **dział 600 – Transport i łączność** – **2,4%**, głównie środki z Polskiego Ładu.
- **dział 801 – Oświata i wychowanie** – **2,4%**, pochodzące z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, żywienie i usługi stołówek.
- **dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – **5,9%**, w tym przede wszystkim wpływy z opłaty śmieciowej.
Pozostałe działy – takie jak gospodarka mieszkaniowa (700), administracja (750), kultura (921) czy rodzina (855) – mają charakter uzupełniający, od 0,1 do 1,5% każda.

Dochody zlecone (6,1 mln zł) pochodzą z dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, głównie w działach **855 – Rodzina** (ok. 96%) oraz **750 – Administracja publiczna**. To środki przekazywane na obsługę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych i programów rządowych.

Podsumowując dochody:

W 2026 roku budżet gminy opiera się w przeważającej mierze na własnych źródłach finansowania, co zapewnia dużą samodzielność dochodową i elastyczność w realizacji zadań. Jednocześnie stabilny udział subwencji i dotacji rządowych gwarantuje bezpieczeństwo finansowe podstawowych usług publicznych.

Struktura wydatków budżetu gminy na 2026 rok

Plan wydatków ustalono na poziomie **97 639 160,91 zł**, w tym:

- **wydatki własne – 91 489 929,91 zł** (ok. 93,6% całości),
- **wydatki zlecone – 6 104 031,00 zł** (ok. 6,4%),
- **porozumienia z JST – 45 200,00 zł** (ok. 0,05%).

Wydatki własne

Największą część wydatków własnych stanowią środki na **oświatę i wychowanie (dział 801) – 49,24%**. Prawie co druga złotówka z budżetu własnego przeznaczona jest na utrzymanie szkół, przedszkoli i oddziałów przedszkolnych, stołówek, dowozy uczniów oraz inwestycje w infrastrukturę oświatową. To wydatek nieunikniony, ale i strategiczny – inwestycja w przyszłość społeczności lokalnej.

Kolejnymi obszarami o dużym znaczeniu są:

- **transport i łączność (dział 600) – 13,59%**, obejmujący modernizację i utrzymanie dróg gminnych oraz inwestycje współfinansowane z programów krajowych;
- **administracja publiczna (dział 750) – 10,80%**, w tym wydatki bieżące urzędu gminy i obsługi finansowej;
- **gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900) – 7,99%**, w której dominują koszty systemu gospodarki odpadami i utrzymania czystości.

Wysoką pozycję zajmują także:

- **rodzina (855) – 5,91%**, głównie finansowanie żłobka gminnego oraz inwestycji w system opieki do lat 3,
- **pomoc społeczna (852) – 5,12%**, obejmująca działalność OPS, zasiłki i usługi opiekuńcze.

Pozostałe działy – takie jak kultura (921: 2,35%), sport (926: 1,72%), bezpieczeństwo (754: 0,82%), gospodarka mieszkaniowa (700: 0,46%) i działalność usługowa (710: 0,45%) – tworzą grupę zadań wspierających, które dopełniają całości polityki lokalnej.

Niewielki, ale ważny udział mają również **obsługa długu publicznego (757: 0,44%)** oraz **rezerwy i różne rozliczenia (758: 0,27%)**, świadczące o zachowaniu dyscypliny finansowej i odpowiednim buforze bezpieczeństwa.

Wydatki zlecone

Wydatki zlecone koncentrują się niemal w całości w dziale **Rodzina (855) – 95,97%**, co obejmuje obsługę świadczeń rodzinnych, zasiłków, funduszu alimentacyjnego i programów społecznych finansowanych przez budżet państwa. Pozostałe środki – poniżej 1% – przypadają na administrację (750), pomoc społeczną (852) oraz marginalne zadania z zakresu zdrowia, obrony i organów władzy.

Porozumienia z JST

Symboliczne 0,05% wydatków to środki przekazane w ramach porozumienia z powiatem na utrzymanie biblioteki publicznej (dział 921).

INWESTYCJE GMINY I MIASTA ŻUROMIN W 2026 ROKU

W 2026 roku Gmina i Miasto Żuromin kontynuuje realizację inwestycji zaplanowanych w ramach wieloletniej prognozy finansowej (WPF) oraz rozpoczyna nowe zadania odpowiadające bieżącym potrzebom mieszkańców. Całość programu inwestycyjnego wpisuje się w cele strategiczne gminy: poprawę infrastruktury drogowej, rozwój usług społecznych, wsparcie oświaty i rekreacji oraz wzmacnianie bezpieczeństwa publicznego.

Łączna wartość nakładów inwestycyjnych ujętych w WPF wynosi 1 395 057 000,00 zł, z czego na rok 2026 zaplanowano 16 856 043,40 zł. Wydatki koncentrują się na kontynuacji dużych przedsięwzięć infrastrukturalnych, rozwoju dróg, obiektów użyteczności publicznej oraz projektów społecznych.

1. Budowa drogi gminnej nr 460753W ul. Sienkiewicza w Żurominie (dział 600, rozdz. 60016) Okres realizacji: 2026–2027 Plan na 2026: 600 000,00 zł Plan na 2027: 750 000,00 zł Celem inwestycji jest poprawa komunikacji i bezpieczeństwa na terenie miasta poprzez budowę nowego odcinka drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą.
2. Przebudowa i rozbudowa ul. Lidzbarskiej w Żurominie (dział 600, rozdz. 60016) Okres realizacji: 2024–2026 Plan na 2026: 10 000,00 zł Zadanie dokumentacyjne mające na celu przygotowanie modernizacji ważnej arterii miasta w kolejnych latach.
3. Modernizacja i remonty dróg na terenie Gminy i Miasta Żuromin (dział 600, rozdz. 60016) Okres realizacji: 2024–2026 Plan na 2026: 1 800 000,00 zł Drugi etap programu modernizacji miejskich i gminnych dróg – m.in. ulice Lenartowicza, 3 Maja, Prusa, Małachowskiego. Projekt realizowany z dużym udziałem środków z Polskiego Ładu.
4. Żłobek przy SP nr 2 w Żurominie (dział 855, rozdz. 85516) Okres realizacji: 2024–2026 Plan na 2026: 3 265 000,00 zł Nowoczesna placówka dla 32 dzieci. Adaptacja budynku po dawnej kotłowni. Finansowanie z KPO. Oddanie planowane na koniec 2026 r.
5. Budowa i modernizacja infrastruktury pieszo–rowerowej i współdzielonej (dział 600, rozdz. 60016) Okres realizacji: 2025–2027 Plan na 2026: 8 641 543,40 zł Kompleksowa zielona transformacja Żuromina – woonerfy, ciągi pieszo–rowerowe, kanalizacja deszczowa, nowe strefy zielone. Finansowanie: preferencyjna pożyczka KPO.
6. Termomodernizacja OSP Chamsk i Młudzyn (dział 754, rozdz. 75412) Okres realizacji: 2024–2026 Plan na 2026: 493 500,00 zł – poprawa efektywności energetycznej i warunków pracy jednostek OSP.

7. Budowa tężni solankowej w Żurominie (dział 900, rozdz. 90095) Okres realizacji: 2024–2026 Plan na 2026: 550 000,00 zł Miejsce relaksu i terapii solankowej w centrum miasta. Projekt prozdrowotny i rekreacyjny.
8. Dokumentacja kanalizacji ściekowej w Poniatowie – II etap (dział 010, rozdz. 01044) Okres realizacji: 2023–2026 Plan na 2026: 16 000,00 zł Etap przygotowawczy do dalszej rozbudowy sieci kanalizacyjnej.
9. Przebudowa placu zabaw przy Placu Wolności (dział 926, rozdz. 92695) Okres realizacji: 2025–2026 Plan na 2026: 1 000 000,00 zł Nowoczesny plac zabaw dla wszystkich grup wiekowych. Projekt podzielony na strefy, finansowany z KPO. Realizacja do 15 czerwca 2026 r.
10. Dostosowanie Przedszkola nr 1 do wymogów PPOŻ (dział 801, rozdz. 80104) Okres realizacji: 2025–2026 Plan na 2026: 300 000,00 zł Modernizacja instalacji ppoż. – zwiększenie bezpieczeństwa dzieci i personelu.
11. Przebudowa zjazdów przy drodze wojewódzkiej w Dąbrowie (dział 600, rozdz. 60016) Okres realizacji: 2025–2026 Plan na 2026: 80 000,00 zł Poprawa bezpieczeństwa i komfortu zjazdów w miejscowości Dąbrowa.

INWESTYCJE JEDNOROCZNE (poza WPF)

12. Budowa garażu dla OSP Będzimin (dział 754, rozdz. 75412) Plan na 2026: 25 000,00 zł Zadanie jednoroczne poprawiające warunki lokalowe jednostki OSP.
12. Zagospodarowanie terenów w Brudnicach (dział 900, rozdz. 90095) Plan na 2026: 140 000,00 zł Rozwój infrastruktury rekreacyjnej i estetycznej wsi.
13. Zagospodarowanie terenów w Wólce Kliczewskiej (dział 900, rozdz. 90095) Plan na 2026: 140 000,00 zł Analogiczne zadanie – podniesienie jakości przestrzeni publicznej.
14. Oświetlenie uliczne w Raczynach i Nadratowie (dział 900, rozdz. 90015) Plan na 2026: 33 748,41 zł Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych.
15. Oświetlenie ścieżki Żuromin–Poniatowo (dział 900, rozdz. 90015) Plan na 2026: 140 000,00 zł Udogodnienie dla pieszych i rowerzystów – zwiększenie atrakcyjności ścieżki.
16. Modernizacja kompleksu sportowego "Orlik" (dział 926, rozdz. 92601) Plan na 2026: 200 000,00 zł Nowa nawierzchnia i wyposażenie boiska. Dotacja: 100 000 zł.

Łącznie inwestycje jednoroczne to 678 748,41 zł.

Inwestycje te tworzą kompleksowy program rozwoju infrastruktury Żuromina, łączący strategiczne zadania z potrzebami lokalnych społeczności.

Dotacje zaplanowane w budżecie Gminy i Miasta Żuromin na 2026 rok

W budżecie Gminy i Miasta Żuromin na 2026 rok przewidziano udzielenie dotacji zarówno dla jednostek sektora finansów publicznych, jak i dla podmiotów spoza tego sektora. Środki te służą wspieraniu działalności instytucji kultury, placówek oświatowych oraz organizacji społecznych prowadzących działalność pożytku publicznego, szczególnie w zakresie sportu, kultury, zdrowia oraz polityki społecznej.

Dotacje podmiotowe

Jednostki sektora finansów publicznych – 1 815 200,00 zł

Dotacje w tej grupie mają charakter systemowy – wspierają bieżącą działalność jednostek organizacyjnych gminy oraz instytucji kultury współprowadzonych przez samorząd.

17. Żuromińskie Centrum Kultury (dział 921, rozdz. 92109, § 2480) – 1 200 000,00 zł

Dotacja dla samorządowej instytucji kultury przeznaczona jest na zapewnienie ciągłości prowadzenia działalności kulturalnej, organizację wydarzeń, zajęć edukacyjnych i rozwój oferty kulturalnej w mieście. Kwota ta umożliwia m.in. funkcjonowanie kina, sali widowiskowej, zespołów artystycznych oraz prowadzenie pracowni tematycznych.

1. Powiatowo-Miejska Biblioteka Publiczna w Żurominie (dział 921, rozdz. 92116, § 2480) – 615 200,00 zł

Dotacja współfinansująca bieżącą działalność biblioteki, której zadaniem jest zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorów, organizacja spotkań autorskich i działalność popularyzatorska. Środki pokrywają m.in. koszty utrzymania placówki, wynagrodzenia pracowników i zakup nowości wydawniczych.

Jednostki spoza sektora finansów publicznych – 2 180 000,00 zł

Dotacje przekazywane są niepublicznym placówkom wychowania przedszkolnego, które realizują zadania oświatowe na rzecz mieszkańców gminy.

2. Niepubliczne Przedszkole „Bajkowa Kraina” (dział 801, rozdz. 80104 i 80149, § 2540) – 780 000,00 zł

Dotacja obejmuje wsparcie działalności dydaktycznej i wychowawczej placówki. Część środków dotyczy przedszkola jako całości (80104), a część związana jest z realizacją zadań wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka (80149).

1. Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Jaś i Małgosia” (dział 801, rozdz. 80106, § 2540) – 230 000,00 zł

Wsparcie funkcjonowania punktu przedszkolnego działającego na obszarze gminy, w zakresie opieki i edukacji przedszkolnej.

2. Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Logosensuś” (dział 801 i 854, rozdz. 80149 i 85404, § 2540) – 1 170 000,00 zł

Dotacja obejmuje zadania realizowane w zakresie wychowania przedszkolnego, a także zajęcia wspierające dzieci o szczególnych potrzebach edukacyjnych (m.in. w zakresie integracji i specjalnych form wsparcia). Część środków (120 000 zł) przeznaczona została na działalność terapeutyczno-rehabilitacyjną.

Łączna wartość dotacji podmiotowych w 2026 roku wynosi: 3 995 200,00 zł

Dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 75 000,00 zł

Dotacje celowe służą dofinansowaniu konkretnych projektów i działań realizowanych przez organizacje społeczne i stowarzyszenia w trybie otwartych konkursów ofert, zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

3. **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport (rozdz. 92605, § 2820) – 50 000,00 zł**
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu sportu: organizację imprez sportowych, zawodów, turniejów oraz szkolenia dzieci i młodzieży. Wsparcie kierowane jest do lokalnych stowarzyszeń sportowych, klubów i organizacji aktywizujących mieszkańców poprzez sport.
1. **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (rozdz. 92195, § 2360) – 13 000,00 zł**
Środki przeznaczone na dofinansowanie wydarzeń kulturalnych, koncertów, spotkań, warsztatów czy działań integrujących społeczność lokalną, realizowanych przez organizacje pozarządowe.
2. **Dział 853 – Polityka społeczna (rozdz. 85395, § 2360) – 6 000,00 zł**
Dotacja na realizację zadań w zakresie wsparcia osób i rodzin w trudnej sytuacji życiowej, aktywizację seniorów, działania profilaktyczne lub integracyjne.
3. **Dział 851 – Ochrona zdrowia (rozdz. 85195, § 2360) – 6 000,00 zł**
Środki przeznaczone na realizację zadań związanych z promocją zdrowia, profilaktyką zdrowotną oraz edukacją prozdrowotną, prowadzoną przez organizacje społeczne.

Łączna wartość dotacji celowych w 2026 roku: 75 000,00 zł

W 2026 roku Gmina i Miasto Żuromin przeznaczy łącznie **4 070 200,00 zł** na dotacje – zarówno w formie **stałego wsparcia instytucjonalnego**, jak i **dofinansowania zadań społecznych, kulturalnych i sportowych** realizowanych przez organizacje społeczne. Takie wsparcie wzmacnia lokalne inicjatywy, zwiększa dostęp mieszkańców do usług edukacyjnych, kulturalnych i zdrowotnych, oraz pozwala na budowanie silnej i zintegrowanej wspólnoty lokalnej.

Rezerwy budżetowe

W projekcie budżetu utworzono rezerwę ogólną w wysokości 100 000,00 zł oraz rezerwę celową z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w wysokości 150 000,00 zł.

SZCZEGÓŁOWY PLAN DOCHODÓW

DOCHODY

Dochody własne (razem: 80 658 968,13 zł)

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 10 000,00 zł

Dochody z usług i czynności towarzyszących wykonywaniu zadań gminy w obszarze rolnictwa i łowiectwa.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

4. **Par. 0830 – Wpływy z usług – 10 000,00 zł.** Dochody pochodzą z usług realizowanych przez jednostki organizacyjne gminy (np. udostępnianie sprzętu, prace pomocnicze), świadczonych na rzecz mieszkańców i podmiotów lokalnych.

Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo – 10 000,00 zł

Wpływy z opłat eksploatacyjnych wynikających z działalności wydobywczej na terenie gminy.

Rozdział 10006 – Pozostałe górnictwo i kopalnictwo

- **Par. 0460 – Wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 10 000,00 zł.** Środki przekazywane są przez przedsiębiorców wydobywczych zgodnie z przepisami Prawa geologicznego i górniczego i stanowią rekompensatę za korzystanie ze złóż.

Dział 600 – Transport i łączność – 1 963 597,05 zł

Dochody dotyczą głównie drogownictwa gminnego: opłat administracyjnych.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

- **Par. 0620 – Opłaty za min. zezwolenia na zajęcie pasa drogi– 600 000,00 zł.** To wpływy z tytułu zezwoleń i czynności ewidencyjnych dotyczących korzystania z infrastruktury drogowej.
- **Par. 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek – 200,00 zł.** Odsetki od środków pieniężnych związanych z rozliczeniami na rachunkach dochodów.
- **Par. 6370 – Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 1 363 397,05 zł.** Dofinansowanie z programu inwestycyjnego zasilaające realizację zadań drogowych o charakterze majątkowym w gminie.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 866 600,00 zł

Dochody z gospodarowania mieniem komunalnym, w tym najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego i przekształceń.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- **Par. 0490 – Inne lokalne opłaty – 17 000,00 zł.** Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw (np. opłaty adiacenckie lub za czynności administracyjne związane z nieruchomościami).
- **Par. 0550 – Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego – 169 900,00 zł.** Dochody z opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego gruntów stanowiących własność gminy.
- **Par. 0750 – Najem i dzierżawa składników majątkowych – 453 000,00 zł.** Czynsze za lokale, grunty i inne składniki majątku gminy, będące stałym źródłem dochodu.
- **Par. 0760 – Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności – 37 500,00 zł.** Wpływy z opłat przekształceniowych wnoszonych przez dotychczasowych użytkowników wieczystych.
- **Par. 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek – 2 200,00 zł.** Odsetki od należności czynszowych oraz innych rozliczeń majątkowych.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

- **Par. 0750 – Najem i dzierżawa składników majątkowych – 187 000,00 zł.** Czynsze z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w zasobie komunalnym.

Dział 710 – Działalność usługowa – 12 000,00 zł

Dochody z opłaty skarbowej związanej z obsługą planistyczną i geodezyjną.

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

- **Par. 0410 – Opłata skarbowa – 3 000,00 zł.** Opłaty za wydawane zaświadczenia i czynności urzędowe w procesie planistycznym.

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

- **Par. 0410 – Opłata skarbowa – 9 000,00 zł.** Opłaty za mapy, wypisy i czynności geodezyjne świadczone na rzecz wnioskodawców.

Dział 750 – Administracja publiczna – 350 000,00 zł

Wpływy o charakterze ogólnym związane z działalnością urzędu.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

- **Par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 350 000,00 zł.** Dochody incydentalne i rozliczeniowe, które wspierają finansowanie zadań bieżących urzędu.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek – 60 146 847,00 zł

Trzon dochodów własnych gminy: podatki lokalne i udziały w PIT/CIT.

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

- **Par. 0350 – Podatek w formie karty podatkowej – 53 000,00 zł.** Zryczałtowany podatek płacony przez drobnych przedsiębiorców, przekazywany gminie według zasad ustawowych.

Rozdział 75615 – Dochody od osób prawnych i innych jednostek

- **Par. 0310 – Podatek od nieruchomości – 7 400 000,00 zł.** Podatek od gruntów, budynków i budowli związanych z działalnością gospodarczą; stabilne źródło dochodu.
- **Par. 0320 – Podatek rolny – 2 500,00 zł.** Podatek naliczany od użytków rolnych według przelicznika cen żyta.
- **Par. 0330 – Podatek leśny – 6 000,00 zł.** Podatek od gruntów leśnych zależny od średniej ceny drewna.
- **Par. 0340 – Podatek od środków transportowych – 58 000,00 zł.** Wpływy od właścicieli pojazdów ciężarowych, autobusów i przyczep.
- **Par. 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych – 15 000,00 zł.** Podatek od umów sprzedaży i innych czynności cywilnoprawnych zawieranych na terenie gminy.
- **Par. 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat – 2 000,00 zł.** Odsetki naliczane od zaległości podatkowych, stanowiące dochód własny.

Rozdział 75616 – Dochody od osób fizycznych

- **Par. 0310 – Podatek od nieruchomości – 2 800 000,00 zł.** Podatek od nieruchomości osób fizycznych – podstawowe źródło dochodów lokalnych.
- **Par. 0320 – Podatek rolny – 560 000,00 zł.** Dochód z tytułu opodatkowania użytków rolnych będących w posiadaniu osób fizycznych.
- **Par. 0330 – Podatek leśny – 22 000,00 zł.** Podatek z tytułu posiadania lasów przez osoby fizyczne.
- **Par. 0340 – Podatek od środków transportowych – 450 000,00 zł.** Podatek od pojazdów ciężarowych będących własnością mieszkańców/firm z gminy.
- **Par. 0360 – Podatek od spadków i darowizn – 35 000,00 zł.** Udział gminy w podatku od nieodpłatnych przysporzeń majątkowych.
- **Par. 0370 – Opłata od posiadania psów – 4 000,00 zł.** Opłata lokalna pobierana zgodnie z uchwałą rady gminy.

- **Par. 0430 – Opłata targowa – 30 000,00 zł.** Wpływy z opłat pobieranych od sprzedających na targowiskach gminnych.
- **Par. 0500 – PCC – 850 000,00 zł.** Dochód z opodatkowania czynności cywilnoprawnych osób fizycznych (np. sprzedaż rzeczy i praw).
- **Par. 0640 – Koszty egzekucyjne i opłaty komornicze – 5 000,00 zł.** Zwroty kosztów dochodzenia należności publicznoprawnych.
- **Par. 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat – 5 000,00 zł.** Dochód z tytułu odsetek od zaległości podatkowych.

Rozdział 75618 – Inne opłaty stanowiące dochody JST

- **Par. 0270 – Opłata za zezwolenia alkoholowe (hurt) – 100 000,00 zł.** Część opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.
- **Par. 0410 – Opłata skarbową – 170 000,00 zł.** Opłaty za czynności administracyjne i wydawane zaświadczenia.
- **Par. 0480 – Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 450 000,00 zł.** Opłaty roczne od przedsiębiorców prowadzących sprzedaż alkoholu.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach państwowych

- **Par. 0010 – PIT – 46 035 398,00 zł.** Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, przekazywany według wskaźników ustawowych.
- **Par. 0020 – CIT – 1 093 949,00 zł.** Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, zależny od wyników przedsiębiorstw.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 5 641 948,00 zł

Środki subwencyjne i dotacyjne oraz odsetki budżetowe.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

- **Par. 0920 – Odsetki – 100 000,00 zł.** Odsetki od środków pieniężnych na rachunkach oraz rozliczeń budżetowych.
- **Par. 2030 – Dotacja celowa z budżetu państwa (zadania własne) – 140 000,00 zł.** Finansowanie bieżących zadań własnych gminy wskazanych w decyzjach. Zwrot gminie za wydatki z funduszu sołectkiego to dotacja z budżetu państwa, którą gmina otrzymuje jako częściowy zwrot kosztów poniesionych na realizację przedsięwzięć zgłoszonych przez sołectwa.
- **Par. 6330 – Dotacja celowa (inwestycje własne) – 28 000,00 zł.** Wsparcie wydatków majątkowych, zgodnie z przeznaczeniem dotacji. Zwrot gminie za wydatki z funduszu sołectkiego to dotacja z budżetu państwa, którą gmina otrzymuje jako częściowy zwrot kosztów poniesionych na realizację przedsięwzięć zgłoszonych przez sołectwa.

Rozdział 75834 – Subwencja ogólna dla JST

- **Par. 2920 – Subwencje ogólne – 5 373 948,00 zł.** Część wyrównawcza, równoważąca i oświatowa subwencji ogólnej dla gminy.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 1 968 300,00 zł

Wpływy z opłat za wychowanie, wyżywienie i usługi edukacyjne.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

- **Par. 0660 – Opłaty za wychowanie przedszkolne – 20 000,00 zł.** Odpłatność rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie

przekraczającym limit bezpłatny.

Rozdział 80104 – Przedszkola

- **Par. 0660 – Opłaty za wychowanie przedszkolne – 50 000,00 zł.** Wpłaty rodziców za świadczenia wychowawcze przedszkola.
- **Par. 0670 – Opłaty za wyżywienie – 448 300,00 zł.** Wpłaty za posiłki przygotowywane w przedszkolach, rozliczane według stawek żywieniowych.
- **Par. 0830 – Wpływy z usług – 300 000,00 zł.** Inne usługi świadczone przez placówki.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

- **Par. 0670 – Opłaty za wyżywienie – 680 000,00 zł.** Wpłaty rodziców i uczniów za posiłki przygotowane w stołówkach.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

- **Par. 0830 – Wpływy z usług – 260 000,00 zł.** Usługi edukacyjne i opłaty dodatkowe w jednostkach oświatowych.
- **Par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 210 000,00 zł.** Zwroty, rozliczenia oraz wpływy incydentalne w obszarze oświaty.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 1 248 474,00 zł

Dochody z dotacji na zadania własne oraz wpływy towarzyszące realizacji świadczeń.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

- **Par. 2030 – Dotacja celowa – 6 000,00 zł.** Środki na realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne

- **Par. 2030 – Dotacja celowa – 52 000,00 zł.** Finansowanie składek zdrowotnych za osoby uprawnione zgodnie z ustawą.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze

- **Par. 0940 – Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych – 100,00 zł.** Drobne wpływy z korekt rozliczeń świadczeń.
- **Par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 6 000,00 zł.** Zwroty nienależnie pobranych świadczeń i inne wpływy.
- **Par. 2030 – Dotacja celowa – 99 000,00 zł.** Finansowanie zadań własnych w zakresie świadczeń pomocy społecznej.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

- **Par. 2030 – Dotacja celowa – 578 000,00 zł.** Środki na wypłatę zasiłków stałych przyznawanych decyzjami administracyjnymi.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

- **Par. 0920 – Pozostałe odsetki – 20 000,00 zł.** Odsetki od środków na rachunkach OPS.
- **Par. 0940 – Rozliczenia/zwroty – 200,00 zł.** Korekty i zwroty z rozliczeń lat ubiegłych.
- **Par. 0970 – Wpływy różne – 300,00 zł.** Niewielkie wpływy towarzyszące działalności OPS.

- **Par. 2030 – Dotacja celowa – 364 449,00 zł.** Finansowanie zadań bieżących OPS w ramach zadań własnych.
Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze
- **Par. 0830 – Wpływy z usług – 74 000,00 zł.** Odpłatność podopiecznych za usługi opiekuńcze zgodnie z decyzjami.
Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania
- **Par. 2030 – Dotacja celowa – 48 425,00 zł.** Środki na posiłki i zasiłki celowe na żywność.

Dział 855 – Rodzina – 3 503 002,08 zł

Dochody towarzyszą realizacji programów rodzinnych i funkcjonowaniu żłobka.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, FA i składki

- **Par. 0920 – Pozostałe odsetki – 7 000,00 zł.** Odsetki od zwracanych środków i rozliczeń.
- **Par. 0940 – Rozliczenia/zwroty – 63 000,00 zł.** Zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i FA.
Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny
- **Par. 2030 – Dotacja celowa – 7 600,00 zł.** Finansowanie zadań asystentury rodziny i działań wspierających.
Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi do lat 3
- **Par. 0670 – Opłaty za wyżywienie – 100 000,00 zł.** Odpłatność rodziców za posiłki dzieci w żłobku.
- **Par. 0830 – Wpływy z usług – 900 000,00 zł.** Opłaty za pobyt dzieci w żłobku, zgodnie z uchwałą.
- **Par. 2030 – Dotacja celowa (bieżące) – 161 100,00 zł.** Środki na bieżące funkcjonowanie placówki.
- **Par. 6330 – Dotacja celowa (inwestycje) – 2 264 302,08 zł.** Dofinansowanie zadań inwestycyjnych w żłobku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4 793 000,00 zł

Dochody z opłat komunalnych, kar środowiskowych i dotacji inwestycyjnych.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

- **Par. 0490 – Inne lokalne opłaty – 4 218 000,00 zł.** Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi uiszczana przez właścicieli nieruchomości.
Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z opłatami/kary środowiskowe
- **Par. 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 60 000,00 zł.** Kary i opłaty środowiskowe przekazywane gminie zgodnie z przepisami.
Rozdział 90026 – Pozostałe działania odpadowe
- **Par. 0640 – Koszty egzekucyjne i opłaty komornicze – 9 000,00 zł.** Zwroty kosztów egzekucji należności odpadowych.
- **Par. 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat – 6 000,00 zł.** Odsetki od zaległości z tytułu opłaty odpadowej.
Rozdział 90095 – Pozostała działalność

- **Par. 6260 – Dotacja z państwowego funduszu celowego (inwestycje) – 500 000,00 zł.** Środki na przedsięwzięcia inwestycyjne z zakresu ochrony środowiska.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 45 200,00 zł

Rozdział 92116 – Biblioteki

- **Par. 2320 – Dotacja z powiatu – 45 200,00 zł.** Finansowanie zadań bieżących biblioteki realizowanych na mocy porozumienia.

Dział 926 – Kultura fizyczna – 100 000,00 zł

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

- **Par. 6330 – Dotacja celowa (inwestycje) – 100 000,00 zł.** Wsparcie zadań inwestycyjnych w infrastrukturę sportową.

Dochody zlecone (razem: 6 104 031,00 zł)

Dział 750 – Administracja publiczna – 217 098,00 zł

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

- **Par. 2010 – Dotacja celowa (zadania zlecone) – 217 098,00 zł.** Środki z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

Dział 751 – Organy władzy, kontrola i prawo – 2 960,00 zł

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów

- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 2 960,00 zł.** Finansowanie zadań powierzonych gminie przepisami szczególnymi.

Dział 752 – Obrona narodowa – 2 344,00 zł

Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa

- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 2 344,00 zł.** Pokrycie kosztów organizacji kwalifikacji wojskowej.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 800,00 zł

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 800,00 zł.** Środki na drobne zadania zlecone w ochronie zdrowia.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 22 569,00 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 15 250,00 zł.** Finansowanie zadań zleconych realizowanych przez OPS.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 7 319,00 zł.** Środki na inne drobne czynności z zakresu zadań zleconych.

Dział 855 – Rodzina – 5 858 260,00 zł

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne i FA

- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 5 773 000,00 zł.** Finansowanie wypłat świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 260,00 zł.** Pokrycie kosztów obsługi programu.
Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opiekunów
- **Par. 2010 – Dotacja celowa – 85 000,00 zł.** Finansowanie składek zdrowotnych zgodnie z ustawą.

SZCZEGÓŁOWY PLAN WYDATKÓW

WYDATKI

Wydatki na podstawie porozumień z JST (razem: 45 200,00 zł)

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 45 200,00 zł

Rozdział 92116 – Biblioteki

- **Par. 2480 – Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury – 45 200,00 zł.** Środki na bieżącą działalność biblioteki (zakupy materiałowe, media, usługi, część wynagrodzeń) zgodnie z porozumieniem JST.

Wydatki własne (razem: 91 489 929,91 zł)

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 45 000,00 zł

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

- **Par. 2850 – Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych – 25 000,00 zł.** Ustawowa wpłata z części wpływów z podatku rolnego oraz wpłat wskazanych przez podatników.
Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi
- **Par. 6050 – Wydatki inwestycyjne – 16 000,00 zł.** Nakłady na urządzenia i sieci sanitarne na terenach wiejskich.
Rozdział 01095 – Pozostała działalność
- **Par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 2 000,00 zł.** Materiały eksploatacyjne do realizacji drobnych zadań rolnych.
- **Par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 2 000,00 zł.** Usługi zewnętrzne wspierające zadania rolnictwa (np. serwis, drobne zlecenia).

Dział 600 – Transport i łączność – 12 433 543,40 zł

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

- **Par. 4210 – Materiały i wyposażenie – 250 000,00 zł.** Zakup kruszyw, znaków, barier i drobnego sprzętu drogowego.
- **Par. 4270 – Usługi remontowe – 200 000,00 zł.** Naprawy cząstkowe, odtworzenia nawierzchni i bieżące utrzymanie.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 150 000,00 zł.** Dokumentacje, nadzory i usługi towarzyszące inwestycjom.
- **Par. 4430 – Różne opłaty i składki – 2 000,00 zł.** Opłaty administracyjne i branżowe.
- **Par. 4590 – Kary i odszkodowania dla osób fizycznych – 700 000,00 zł.** Wyплаты związane z roszczeniami dotyczącymi infrastruktury drogowej.
- **Par. 6050 – Wydatki inwestycyjne – 11 131 543,40 zł.** Budowy, przebudowy i modernizacje gminnych dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 422 000,00 zł

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- **Par. 4210 – Materiały i wyposażenie – 1 000,00 zł.** Materiały do bieżącej obsługi mienia gminnego.
- **Par. 4260 – Zakup energii – 25 000,00 zł.** Koszty mediów w administrowanych obiektach.
- **Par. 4270 – Usługi remontowe – 2 000,00 zł.** Drobne naprawy i przeglądy techniczne.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 10 000,00 zł.** Wyceny, usługi prawne i geodezyjne.
- **Par. 4400 – Administrowanie i czynsze – 60 000,00 zł.** Opłaty za zarząd nieruchomościami i czynsze.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

- **Par. 4210 – Materiały – 1 000,00 zł.** Środki eksploatacyjne do lokali.
- **Par. 4260 – Energia – 1 000,00 zł.** Media w częściach wspólnych.
- **Par. 4270 – Usługi remontowe – 10 000,00 zł.** Drobne remonty zasobu.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 10 000,00 zł.** Usługi serwisowe i techniczne.
- **Par. 4400 – Administrowanie i czynsze – 302 000,00 zł.** Koszty zarządzania i czynsze w zasobie gminnym.

Dział 710 – Działalność usługowa – 407 000,00 zł

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

- **Par. 3030 – Wydatki na rzecz osób fizycznych – 10 000,00 zł.** Wyплаты na rzecz osób w związku z procedurami planistycznymi.
- **Par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 385 000,00 zł.** Opracowanie planów, studiów, analiz i uzgodnień.

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

- **Par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 12 000,00 zł.** Pomiary, mapy i aktualizacje ewidencji.

Dział 750 – Administracja publiczna – 9 879 100,00 zł

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

- **Par. 4010 – Wynagrodzenia – 30 000,00 zł.** Płace pracowników zaangażowanych w zadania realizowane w gminie.
- **Par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 22 000,00 zł.** „Trzynastki” wynikające z przepisów.
- **Par. 4110 – Składki ZUS – 35 000,00 zł.** Pochodne od wynagrodzeń.
- **Par. 4120 – Fundusz Pracy i Solidarnościowy – 100,00 zł.** Składki ustawowe.
- **Par. 4210 – Materiały – 2 000,00 zł.** Zakupy biurowe i eksploatacyjne.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 10 000,00 zł.** Usługi zewnętrzne wspierające obsługę.
- **Par. 4440 – ZFŚS – 5 000,00 zł.** Odpis na fundusz socjalny.

- **Par. 4710 – PPK – 4 000,00 zł.** Wpłaty pracodawcy do PPK.
- Rozdział 75022 – Rady gmin (miast)**
- **Par. 3030 – Wydatki na rzecz osób fizycznych – 230 000,00 zł.** Diety i świadczenia radnych.
- **Par. 4210 – Materiały – 3 000,00 zł.** Zaopatrzenie w materiały biurowe.
- **Par. 4220 – Środki żywności – 2 000,00 zł.** Poczęstunki podczas posiedzeń.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 18 000,00 zł.** Transmisje, obsługa prawna i protokołowanie.
- Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast)**
- **Par. 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 2 000,00 zł.** Nagrody, odprawy i inne świadczenia osobowe.
- **Par. 4010 – Wynagrodzenia – 5 780 000,00 zł.** Płace pracowników urzędu i jednostek.
- **Par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 400 000,00 zł.** „Trzynastki” dla pracowników.
- **Par. 4100 – Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 80 000,00 zł.** Umowy o charakterze prowizyjnym.
- **Par. 4110 – Składki ZUS – 1 140 000,00 zł.** Pochodne od płac.
- **Par. 4120 – FP/FS – 145 000,00 zł.** Składki ustawowe.
- **Par. 4140 – PFRON – 40 000,00 zł.** Wpłaty na rzecz funduszu rehabilitacji.
- **Par. 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 540 000,00 zł.** Umowy cywilnoprawne (zlecenia, dzieło).
- **Par. 4210 – Materiały/IT – 200 000,00 zł.** Wyposażenie biur i sprzęt IT.
- **Par. 4220 – Środki żywności – 4 000,00 zł.** Zakup napojów i poczęstunków.
- **Par. 4260 – Energia – 80 000,00 zł.** Media w budynkach administracji.
- **Par. 4280 – Usługi zdrowotne – 12 000,00 zł.** Badania profilaktyczne.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 600 000,00 zł.** Sprzątanie, IT, prawne, serwisowe.
- **Par. 4360 – Telekomunikacja – 30 000,00 zł.** Umowy telefoniczne i internetowe.
- **Par. 4410 – Podróże krajowe – 1 000,00 zł.** Delegacje służbowe.
- **Par. 4430 – Różne opłaty i składki – 100 000,00 zł.** Składki członkowskie i opłaty administracyjne.
- **Par. 4440 – ZFŚS – 210 000,00 zł.** Odpisy na fundusz socjalny.
- **Par. 4530 – VAT – 5 500,00 zł.** Podatek należny od niektórych zakupów.
- **Par. 4700 – Szkolenia – 20 000,00 zł.** Doskonalenie zawodowe.
- **Par. 4710 – PPK – 34 000,00 zł.** Wpłaty pracodawcy.
- Rozdział 75095 – Pozostała działalność**
- **Par. 3030 – Wydatki na rzecz osób fizycznych – 35 000,00 zł.** Nagrody i wyróżnienia.
- **Par. 3040 – Nagrody szczególne – 4 000,00 zł.** Nagrody okolicznościowe.

- **Par. 4190 – Nagrody konkursowe – 10 000,00 zł.** Wsparcie inicjatyw i konkursów.
- **Par. 4210 – Materiały – 20 000,00 zł.** Zaopatrzenie rzeczowe.
- **Par. 4220 – Środki żywności – 500,00 zł.** Poczęstunki podczas wydarzeń.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 20 000,00 zł.** Usługi zewnętrzne organizacyjne.
- **Par. 4430 – Różne opłaty i składki – 5 000,00 zł.** Opłaty administracyjno-członkowskie.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 746 800,00 zł

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

- **Par. 3020 – Świadczenia osobowe poza płacami – 2 000,00 zł.** Dodatki i ekwiwalenty.
- **Par. 3030 – Wydatki na rzecz osób fizycznych – 50 000,00 zł.** Ekwiwalenty i nagrody dla druhów OSP.
- **Par. 4110 – Składki ZUS – 9 000,00 zł.** Pochodne od umów.
- **Par. 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – 70 000,00 zł.** Umowy zlecenia/dzieło w OSP.
- **Par. 4210 – Sprzęt i materiały – 40 000,00 zł.** Wyposażenie ochronne i techniczne.
- **Par. 4260 – Energia – 7 000,00 zł.** Media w remizach.
- **Par. 4280 – Usługi zdrowotne – 5 000,00 zł.** Badania i profilaktyka.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 20 000,00 zł.** Serwisy sprzętu i szkolenia.
- **Par. 4410 – Podróże krajowe – 500,00 zł.** Wyjazdy na szkolenia i zawody.
- **Par. 4430 – Różne opłaty i składki – 500,00 zł.** Składki członkowskie.
- **Par. 4480 – Podatek od nieruchomości – 3 800,00 zł.** Podatek od obiektów użytkowanych przez OSP.
- **Par. 4700 – Szkolenia – 500,00 zł.** Kursy i doskonalenie.
- **Par. 6050 – Wydatki inwestycyjne – 518 500,00 zł.** Zakup sprzętu, pojazdów i modernizacje obiektów.

Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska)

- **Par. 4210 – Materiały i wyposażenie – 15 000,00 zł.** Umundurowanie i sprzęt.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 2 000,00 zł.** Serwis systemów i oprogramowania.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

- **Par. 4210 – Wyposażenie kryzysowe – 1 500,00 zł.** Materiały do reagowania kryzysowego.
- **Par. 4300 – Usługi pozostałe – 1 500,00 zł.** Utrzymanie systemów alarmowania i szkoleń.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 400 000,00 zł

Rozdział 75702 – Obsługa kredytów i pożyczek

- **Par. 8110 – Odsetki – 400 000,00 zł.** Koszty obsługi zadłużenia JST zgodnie z umowami kredytowymi.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 250 000,00 zł

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

- **Par. 4810 – Rezerwy – 250 000,00 zł.** Zabezpieczenie środków na wydatki nieprzewidziane i zadania wymagające dofinansowania w trakcie roku.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 45 047 529,10 zł

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 28 828 295,00 zł

- **Par. 3020 – 382 611,00 zł.** Świadczenia osobowe (odprawy, nagrody).
 - **Par. 4010 – 3 261 982,00 zł.** Wynagrodzenia pracowników szkół.
 - **Par. 4040 – 243 416,00 zł.** „Trzynastki” pracownicze.
 - **Par. 4110 – 3 480 524,00 zł.** Składki ZUS.
 - **Par. 4120 – 485 600,00 zł.** FP/FS.
 - **Par. 4140 – 13 000,00 zł.** PFRON.
 - **Par. 4170 – 6 000,00 zł.** Umowy cywilnoprawne.
 - **Par. 4210 – 440 000,00 zł.** Pomoce i materiały.
 - **Par. 4240 – 20 500,00 zł.** Środki dydaktyczne i książki.
 - **Par. 4260 – 860 000,00 zł.** Energia.
 - **Par. 4270 – 39 000,00 zł.** Remonty.
 - **Par. 4280 – 51 000,00 zł.** Usługi zdrowotne.
 - **Par. 4300 – 195 000,00 zł.** Usługi zewnętrzne (sprzątanie, IT itp.).
 - **Par. 4360 – 33 500,00 zł.** Telekomunikacja.
 - **Par. 4410 – 9 000,00 zł.** Delegacje.
 - **Par. 4430 – 62 000,00 zł.** Opłaty i składki.
 - **Par. 4440 – 964 972,00 zł.** ZFŚS.
 - **Par. 4710 – 41 500,00 zł.** PPK.
 - **Par. 4790 – 17 018 624,00 zł.** Wynagrodzenia nauczycieli.
 - **Par. 4800 – 1 220 066,00 zł.** Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli.
- ### **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 2 443 387,00 zł**

- **Par. 3020 – 32 139,00 zł.** Świadczenia osobowe.
- **Par. 4010 – 401 000,00 zł.** Wynagrodzenia.
- **Par. 4040 – 33 000,00 zł.** „Trzynastki”.
- **Par. 4110 – 260 918,00 zł.** ZUS.
- **Par. 4120 – 36 132,00 zł.** FP/FS.
- **Par. 4210 – 10 000,00 zł.** Materiały.
- **Par. 4240 – 1 500,00 zł.** Pomoce dydaktyczne.

- Par. 4440 – 103 596,00 zł. ZFŚS.
- Par. 4790 – 1 448 233,00 zł. Wynagrodzenia nauczycieli.
- Par. 4800 – 116 869,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne.
- Rozdział 80104 – Przedszkola – 7 949 884,00 zł**
- Par. 2540 – 680 000,00 zł. Dotacje dla niepublicznych przedszkoli.
- Par. 3020 – 2 800,00 zł. Świadczenia osobowe.
- Par. 4010 – 1 878 664,00 zł. Wynagrodzenia.
- Par. 4040 – 157 436,00 zł. „Trzynastki”.
- Par. 4110 – 812 278,00 zł. ZUS.
- Par. 4120 – 114 786,00 zł. FP/FS.
- Par. 4170 – 1 200,00 zł. Umowy cywilnoprawne.
- Par. 4210 – 65 000,00 zł. Materiały.
- Par. 4220 – 448 300,00 zł. Wyżywienie.
- Par. 4240 – 4 000,00 zł. Pomoce dydaktyczne.
- Par. 4260 – 160 000,00 zł. Energia.
- Par. 4270 – 4 000,00 zł. Remonty.
- Par. 4280 – 5 000,00 zł. Usługi zdrowotne.
- Par. 4300 – 50 000,00 zł. Usługi pozostałe.
- Par. 4330 – 60 000,00 zł. Zakup usług od JST.
- Par. 4360 – 4 500,00 zł. Telekomunikacja.
- Par. 4410 – 1 500,00 zł. Delegacje.
- Par. 4430 – 12 500,00 zł. Opłaty i składki.
- Par. 4440 – 237 880,00 zł. ZFŚS.
- Par. 4710 – 10 000,00 zł. PPK.
- Par. 4790 – 2 729 760,00 zł. Wynagrodzenia nauczycieli.
- Par. 4800 – 210 280,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne.
- Par. 6050 – 300 000,00 zł. Inwestycje przedszkoli.
- Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 230 000,00 zł**
- Par. 2540 – 230 000,00 zł. Dotacje dla niepublicznych form wychowania.
- Rozdział 80107 – Świetlice szkolne – 653 915,00 zł**
- Par. 3020 – 946,00 zł. Świadczenia osobowe.
- Par. 4110 – 89 265,00 zł. ZUS.
- Par. 4120 – 11 308,00 zł. FP/FS.
- Par. 4240 – 1 000,00 zł. Pomoce dydaktyczne.
- Par. 4440 – 24 630,00 zł. ZFŚS.
- Par. 4790 – 482 105,00 zł. Wynagrodzenia nauczycieli.
- Par. 4800 – 44 661,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne.
- Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów – 260 000,00 zł**

- **Par. 4300 – 200 000,00 zł.** Zakup usług przewozowych.
- **Par. 4330 – 60 000,00 zł.** Usługi od JST.
- **Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 156 203,00 zł**
- **Par. 3020 – 156 203,00 zł.** Finansowanie doskonalenia nauczycieli.
- **Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 1 674 537,00 zł**
- **Par. 4010 – 752 840,00 zł.** Wynagrodzenia personelu kuchni.
- **Par. 4040 – 54 163,00 zł.** „Trzynastki”.
- **Par. 4110 – 137 052,00 zł.** ZUS.
- **Par. 4120 – 19 844,00 zł.** FP/FS.
- **Par. 4220 – 680 000,00 zł.** Zakup żywności.
- **Par. 4440 – 30 638,00 zł.** ZFŚS.
- **Rozdział 80149 – Specjalna organizacja nauki (przedszkola) – 1 150 000,00 zł**
- **Par. 2540 – 1 150 000,00 zł.** Dotacje dla niepublicznych podmiotów realizujących zadania specjalne.
- **Rozdział 80150 – Specjalna organizacja nauki (szkoły) – 1 149 587,00 zł**
- **Par. 4010 – 30 000,00 zł.** Wynagrodzenia specjalistów.
- **Par. 4110 – 157 164,00 zł.** ZUS.
- **Par. 4120 – 19 267,00 zł.** FP/FS.
- **Par. 4210 – 12 500,00 zł.** Materiały i pomoce.
- **Par. 4240 – 5 000,00 zł.** Pomoce dydaktyczne specjalne.
- **Par. 4260 – 10 000,00 zł.** Energia.
- **Par. 4300 – 7 500,00 zł.** Usługi specjalistyczne.
- **Par. 4790 – 908 156,00 zł.** Wynagrodzenia nauczycieli wspomagających.
- **Rozdział 80195 – Pozostała działalność – 551 721,10 zł**
- **Par. 2310 – 40 200,00 zł.** Dotacje dla gmin (porozumienia).
- **Par. 2320 – 1 000,00 zł.** Dotacja dla powiatu.
- **Par. 3030 – 1 000,00 zł.** Świadczenia na rzecz osób fizycznych.
- **Par. 4110 – 1 660,00 zł.** ZUS.
- **Par. 4170 – 14 600,00 zł.** Umowy cywilnoprawne.
- **Par. 4220 – 260 000,00 zł.** Zakup żywności (projekty żywieniowe).
- **Par. 4440 – 233 261,10 zł.** ZFŚS.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 576 000,00 zł

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

- **Par. 4170 – 20 000,00 zł.** Wynagrodzenia prelegentów i realizatorów programów.
- **Par. 4210 – 10 000,00 zł.** Materiały profilaktyczne.
- **Par. 4300 – 20 000,00 zł.** Realizacja programów i kampanii.
- **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 500 000,00 zł**

- Par. 2780 – 100 000,00 zł. Dotacje na programy zdrowotne.
- Par. 4110 – 12 000,00 zł. ZUS.
- Par. 4120 – 500,00 zł. FP/FS.
- Par. 4170 – 183 650,00 zł. Umowy z realizatorami zadań.
- Par. 4190 – 500,00 zł. Nagrody konkursowe.
- Par. 4210 – 30 000,00 zł. Materiały.
- Par. 4220 – 500,00 zł. Artykuły żywnościowe.
- Par. 4260 – 22 000,00 zł. Energia.
- Par. 4300 – 150 000,00 zł. Usługi pozostałe.
- Par. 4360 – 500,00 zł. Telekomunikacja.
- Par. 4410 – 150,00 zł. Delegacje.
- Par. 4700 – 200,00 zł. Szkolenia.
- **Rozdział 85195 – Pozostała działalność**
- Par. 2360 – 6 000,00 zł. Dotacje dla NGO (art. 221 ufp).
- Par. 4300 – 20 000,00 zł. Usługi zewnętrzne.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 4 678 174,00 zł

Rozdział 85205 – Przeciwdziałanie przemocy domowej – 11 000,00 zł

- Par. 4210 – 5 000,00 zł. Materiały do działań profilaktycznych.
- Par. 4260 – 1 500,00 zł. Energia.
- Par. 4300 – 3 000,00 zł. Usługi wsparcia (np. szkolenia).
- Par. 4360 – 1 000,00 zł. Telekomunikacja.
- Par. 4700 – 500,00 zł. Szkolenia.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne – 52 000,00 zł

- Par. 4130 – 52 000,00 zł. Składki zdrowotne opłacane za osoby uprawnione.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 984 000,00 zł

- Par. 3110 – 289 000,00 zł. Świadczenia pieniężne i rzeczowe.
- Par. 4300 – 5 000,00 zł. Usługi towarzyszące wypłacie świadczeń.
- Par. 4330 – 690 000,00 zł. Zakup usług od JST (np. posiłki).

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – 220 000,00 zł

- Par. 3110 – 220 000,00 zł. Wypłaty dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – 628 000,00 zł

- Par. 3110 – 628 000,00 zł. Świadczenia obligatoryjne dla osób niesamodzielných.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 2 604 849,00 zł

- Par. 3020 – 5 000,00 zł. Świadczenia osobowe.
- Par. 4010 – 1 873 400,00 zł. Wynagrodzenia.
- Par. 4040 – 131 035,00 zł. „Trzynastki”.
- Par. 4110 – 338 550,00 zł. ZUS.

- Par. 4120 – 49 290,00 zł. FP/FS.
- Par. 4140 – 300,00 zł. PFRON.
- Par. 4170 – 9 000,00 zł. Umowy cywilnoprawne.
- Par. 4210 – 28 674,00 zł. Materiały.
- Par. 4260 – 38 700,00 zł. Energia.
- Par. 4270 – 5 000,00 zł. Remonty.
- Par. 4280 – 2 000,00 zł. Usługi zdrowotne.
- Par. 4300 – 43 200,00 zł. Usługi pozostałe.
- Par. 4360 – 2 800,00 zł. Telekomunikacja.
- Par. 4400 – 3 000,00 zł. Czyszczenie i administrowanie.
- Par. 4410 – 900,00 zł. Delegacje.
- Par. 4430 – 3 000,00 zł. Opłaty i składki.
- Par. 4440 – 68 000,00 zł. ZFŚS.
- Par. 4700 – 3 000,00 zł. Szkolenia.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze – 65 900,00 zł

- Par. 4010 – 55 000,00 zł. Wynagrodzenia opiekunów.
 - Par. 4110 – 9 600,00 zł. ZUS.
 - Par. 4120 – 1 300,00 zł. FP/FS.
- Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 112 425,00 zł**
- Par. 3110 – 112 425,00 zł. Świadczenia na posiłki i produkty żywnościowe.

Dział 853 – Pozostałe zadania w polityce społecznej – 6 000,00 zł

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

- Par. 2360 – 6 000,00 zł. Dotacje dla NGO w trybie art. 221 upf.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 160 000,00 zł

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

- Par. 2540 – 120 000,00 zł. Dotacje dla niepublicznych podmiotów realizujących WWR.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów (socjalna)

- Par. 3240 – 20 000,00 zł. Stypendia socjalne.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów (motywacyjna)

- Par. 3240 – 20 000,00 zł. Stypendia motywacyjne.

Dział 855 – Rodzina – 5 405 935,00 zł

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, FA i składki (obsługa) – 70 000,00 zł

- Par. 2910 – 7 000,00 zł. Zwrot dotacji i odsetki.
- Par. 4580 – 63 000,00 zł. Odsetki pozostałe z rozliczeń.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny – 108 600,00 zł

- Par. 4010 – 81 000,00 zł. Wynagrodzenia asystentów rodziny.
- Par. 4040 – 6 100,00 zł. „Trzynastki”.
- Par. 4110 – 15 600,00 zł. ZUS.

- Par. 4120 – 100,00 zł. FP/FS.
- Par. 4210 – 600,00 zł. Materiały.
- Par. 4260 – 400,00 zł. Energia.
- Par. 4300 – 700,00 zł. Usługi pozostałe.
- Par. 4360 – 200,00 zł. Telekomunikacja.
- Par. 4410 – 200,00 zł. Delegacje.
- Par. 4440 – 3 200,00 zł. ZFŚS.
- Par. 4700 – 500,00 zł. Szkolenia.
- Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – 133 000,00 zł**
- Par. 4330 – 133 000,00 zł. Zakup usług od JST (pokrycie kosztów pobytu).
- Rozdział 85510 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze – 59 000,00 zł**
- Par. 4330 – 59 000,00 zł. Zakup usług od JST (finansowanie pobytu dzieci).
- Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi do lat 3 (ŻŁOBEK) – 5 035 335,00 zł**
- Par. 3020 – 12 500,00 zł. Świadczenia osobowe (nagrody/odprawy).
- Par. 4010 – 1 145 340,00 zł. Wynagrodzenia personelu żłobka.
- Par. 4040 – 80 000,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne.
- Par. 4110 – 209 000,00 zł. Składki ZUS.
- Par. 4120 – 28 000,00 zł. FP/FS.
- Par. 4170 – 10 000,00 zł. Umowy cywilnoprawne.
- Par. 4210 – 20 000,00 zł. Materiały i wyposażenie.
- Par. 4220 – 100 000,00 zł. Zakup żywności dla dzieci.
- Par. 4240 – 2 000,00 zł. Pomoce dydaktyczne.
- Par. 4260 – 20 000,00 zł. Energia i media.
- Par. 4270 – 1 000,00 zł. Drobne remonty.
- Par. 4280 – 2 000,00 zł. Usługi zdrowotne.
- Par. 4300 – 100 000,00 zł. Usługi sprzątania, prania, IT i inne.
- Par. 4360 – 3 000,00 zł. Telekomunikacja.
- Par. 4430 – 1 000,00 zł. Opłaty i składki.
- Par. 4440 – 36 495,00 zł. ZFŚS.
- Par. 6050 – 3 265 000,00 zł. Inwestycje w infrastrukturę żłobka.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 7 312 848,41 zł

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

- Par. 4210 – 2 000,00 zł. Materiały i części.
- Par. 4300 – 2 000,00 zł. Usługi konserwacyjne.
- Par. 4430 – 30 000,00 zł. Opłaty środowiskowe.
- Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi**
- Par. 4010 – 73 500,00 zł. Wynagrodzenia pracowników obsługi systemu.

- Par. 4040 – 6 300,00 zł. „Trzynastki”.
- Par. 4110 – 15 000,00 zł. ZUS.
- Par. 4120 – 2 200,00 zł. FP/FS.
- Par. 4210 – 5 000,00 zł. Materiały.
- Par. 4300 – 4 116 000,00 zł. Umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów oraz obsługę systemu.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

- Par. 4210 – 90 000,00 zł. Materiały porządkowe.
- Par. 4300 – 120 000,00 zł. Usługi sprzątania i wywozu nieczystości.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni

- Par. 4170 – 2 000,00 zł. Umowy zlecenia przy pielęgnacji zieleni.
- Par. 4210 – 70 000,00 zł. Rośliny, sprzęt i materiały.
- Par. 4300 – 200 000,00 zł. Usługi pielęgnacji i nasadzeń.
- Par. 4430 – 100,00 zł. Opłaty administracyjne.

- Par. 6050 – 280 000,00 zł. Inwestycje w infrastrukturę zieleni.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza i klimatu

- Par. 4430 – 1 000,00 zł. Opłaty i składki środowiskowe.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

- Par. 4300 – 60 000,00 zł. Umowa ze schroniskiem – opieka nad zwierzętami bezdomnymi.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

- Par. 4210 – 1 000,00 zł. Materiały eksploatacyjne (źródła światła, drobny osprzęt).
- Par. 4260 – 500 000,00 zł. Energia elektryczna dla oświetlenia ulicznego.
- Par. 4270 – 640 000,00 zł. Remonty i modernizacje punktów świetlnych.
- Par. 4300 – 5 000,00 zł. Usługi bieżącego utrzymania.
- Par. 6050 – 173 748,41 zł. Inwestycje w system oświetleniowy.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania odpadowe

- Par. 4210 – 1 000,00 zł. Materiały wspomagające gospodarkę odpadami.
- Par. 4300 – 50 000,00 zł. Usługi uzupełniające (edukacja, monitoring).

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

- Par. 4190 – 2 000,00 zł. Nagrody konkursowe (ekologia).
- Par. 4210 – 40 000,00 zł. Materiały i wyposażenie komunalne.
- Par. 4220 – 20 000,00 zł. Zakup żywności na wydarzenia i akcje społeczne.
- Par. 4260 – 55 000,00 zł. Energia dla obiektów komunalnych.
- Par. 4300 – 180 000,00 zł. Usługi porządkowe, serwisowe i organizacyjne.
- Par. 4430 – 20 000,00 zł. Różne opłaty i składki.
- Par. 6050 – 550 000,00 zł. Inwestycje komunalne.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2 148 000,00 zł

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

- **Par. 2480 – 1 200 000,00 zł.** Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury.
- **Par. 4210 – 120 000,00 zł.** Materiały i wyposażenie.
- **Par. 4260 – 50 000,00 zł.** Energia.
- **Par. 4300 – 65 000,00 zł.** Usługi kulturalne i organizacyjne.
- Rozdział 92116 – Biblioteki**
- **Par. 2480 – 570 000,00 zł.** Dotacja podmiotowa dla biblioteki.
- Rozdział 92195 – Pozostała działalność**
- **Par. 2360 – 13 000,00 zł.** Dotacje dla NGO (art. 221 ufp).
- **Par. 4210 – 30 000,00 zł.** Materiały.
- **Par. 4300 – 100 000,00 zł.** Usługi pozostałe.

Dział 926 – Kultura fizyczna – 1 572 000,00 zł

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

- **Par. 4210 – 15 000,00 zł.** Materiały i części.
- **Par. 4260 – 50 000,00 zł.** Energia.
- **Par. 4300 – 17 000,00 zł.** Usługi utrzymaniowe.
- **Par. 6050 – 300 000,00 zł.** Inwestycje w obiekty.
- Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej**
- **Par. 2820 – 50 000,00 zł.** Dotacje dla stowarzyszeń sportowych.
- **Par. 4210 – 30 000,00 zł.** Materiały szkoleniowe i sprzęt.
- **Par. 4300 – 10 000,00 zł.** Usługi organizacji wydarzeń.
- Rozdział 92695 – Pozostała działalność**
- **Par. 4300 – 100 000,00 zł.** Organizacja imprez sportowych i promocja aktywności.
- **Par. 6050 – 1 000 000,00 zł.** Inwestycje w infrastrukturę sportową.

Wydatki zlecone (razem: 6 104 031,00 zł)

Dział 750 – Administracja publiczna – 217 098,00 zł

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

- **Par. 4010 – 217 098,00 zł.** Wynagrodzenia personelu realizującego zadania zlecone.

Dział 751 – Organy władzy, kontrola i prawo – 2 960,00 zł

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów

- **Par. 4010 – 2 000,00 zł.** Wynagrodzenia.
- **Par. 4110 – 900,00 zł.** ZUS.
- **Par. 4120 – 60,00 zł.** FP/FS.

Dział 752 – Obrona narodowa – 2 344,00 zł

Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa

- **Par. 4300 – 2 344,00 zł.** Usługi organizacji kwalifikacji.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 800,00 zł

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

- Par. 4010 – 610,00 zł. Wynagrodzenia.
- Par. 4110 – 115,00 zł. ZUS.
- Par. 4120 – 20,00 zł. FP/FS.
- Par. 4210 – 20,00 zł. Materiały.
- Par. 4300 – 35,00 zł. Usługi pozostałe.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 22 569,00 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 15 250,00 zł

- Par. 3110 – 15 000,00 zł. Świadczenia społeczne w zadaniach zleconych.
- Par. 4210 – 50,00 zł. Materiały.
- Par. 4260 – 50,00 zł. Energia.
- Par. 4300 – 110,00 zł. Usługi pozostałe.

- Par. 4360 – 40,00 zł. Telekomunikacja.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 7 319,00 zł

- Par. 4300 – 7 319,00 zł. Usługi towarzyszące realizacji zadań zleconych.

Dział 855 – Rodzina – 5 858 260,00 zł

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne i FA – 5 773 000,00 zł

- Par. 3020 – 500,00 zł. Świadczenia osobowe.
- Par. 3110 – 4 921 000,00 zł. Wypłaty świadczeń dla rodzin.
- Par. 4010 – 146 000,00 zł. Wynagrodzenia obsługi programu.
- Par. 4040 – 11 000,00 zł. „Trzynastki”.
- Par. 4110 – 648 200,00 zł. ZUS.
- Par. 4120 – 4 100,00 zł. FP/FS.
- Par. 4170 – 300,00 zł. Umowy cywilnoprawne.
- Par. 4210 – 11 000,00 zł. Materiały.
- Par. 4260 – 3 600,00 zł. Energia.
- Par. 4280 – 110,00 zł. Usługi zdrowotne.
- Par. 4300 – 19 000,00 zł. Usługi pozostałe.
- Par. 4360 – 500,00 zł. Telekomunikacja.
- Par. 4410 – 200,00 zł. Delegacje.
- Par. 4430 – 50,00 zł. Opłaty i składki.
- Par. 4440 – 5 940,00 zł. ZFŚS.
- Par. 4700 – 1 500,00 zł. Szkolenia.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny – 260,00 zł

- Par. 4010 – 50,00 zł. Wynagrodzenia.
- Par. 4110 – 9,00 zł. ZUS.
- Par. 4120 – 2,00 zł. FP/FS.
- Par. 4210 – 40,00 zł. Materiały.

- **Par. 4260 – 50,00 zł.** Energia.
- **Par. 4300 – 90,00 zł.** Usługi.
- **Par. 4360 – 19,00 zł.** Telekomunikacja.
- **Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne – 85 000,00 zł**
- **Par. 4130 – 85 000,00 zł.** Składki zdrowotne opłacane z dotacji.

Wydatki Jednostek Pomocniczych Gminy Żuromin w 2026 roku

W 2026 roku w budżecie Gminy i Miasta Żuromin zaplanowano łącznie **564 360,25 zł** na realizację zadań w sołectwach, z czego **530 611,84 zł stanowią wydatki bieżące**, a **33 748,41 zł – wydatki majątkowe**. Zadania te mają charakter lokalny i są odpowiedzią na potrzeby społeczności wiejskich – obejmują infrastrukturę drogową, utrzymanie zieleni, remonty świetlic, aktywizację społeczną i inwestycje w rekreację.

Dział 600 – Transport i łączność (136 223,37 zł)

Zakres zadań: wyrównywanie i remonty dróg wiejskich, budowa chodników, zakup materiałów i usług sprzętu

Zadania realizowane w 14 sołectwach, w tym m.in.:

- **Dąbrowice, Chamsk, Kosewo, Tadajówka, Franciszkowo** – zakup materiałów (piasek, tłuczeń, podsypka)
- **Cierpigórz, Wólka Kliczewska, Kliczewo Małe** – roboty drogowe, chodniki
- **Wiadrowo, Młudzyn, Olszewo** – kompleksowe równanie i remonty

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i OSP (7 000,00 zł)

Zakres zadań: utrzymanie infrastruktury OSP

- **Poniatowo** – dofinansowanie zakupu energii elektrycznej dla remizy OSP.

Dział 801 – Oświata i wychowanie (8 000,00 zł)

Zakres zadań: wyposażenie szkół

- **Poniatowo** – zakup pomocy dydaktycznych dla szkoły podstawowej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (91 186,68 zł)

Zakres zadań: oświetlenie uliczne, utrzymanie zieleni, wyposażenie altan, zakup sprzętu

Największe inwestycje:

- **Raczyny i Nadratowo** – budowa oświetlenia ulicznego (razem 33 748,41 zł – wydatki majątkowe)
- **Poniatowo** – wyposażenie altany i zagospodarowanie terenu (łącznie 33 000 zł)
- **Kosewo, Kliczewo Duże, Cierpigórz** – pielęgnacja zieleni i zakupy sprzętu (kosa, garaż, środki ochrony roślin)

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (304 210,20 zł)

Zakres zadań: świetlice wiejskie, aktywność społeczna, remonty i wyposażenie

To największa część budżetu jednostek pomocniczych

- **Remonty i wyposażenie świetlic** – Rzęzawy, Dębsk, Chamsk, Będzimin, Rozwozin, Tadajówka, Olszewo
- **Opłaty za energię i opał** – Dębsk, Chamsk, Kruszewo, Rozwozin, Tadajówka
- **Pobudzanie aktywności społecznej** – Wiadrowo, Kosewo, Brudnice, Poniatowo, Dąbrowa, Sadowo, Kliczewo Duże

Dział 926 – Kultura fizyczna (17 740,00 zł)

Zakres zadań: place zabaw i infrastruktura rekreacyjna

- **Kliczewo Małe, Kliczewo Duże, Franciszkowo** – doposażenie placów zabaw: ławki, bujaczki, piłki, bramki

Analiza sytuacji zadłużeniowej Gminy i Miasta Żuromin w latach 2026–2046

Planowana polityka finansowa Gminy i Miasta Żuromin na kolejne dwie dekady została zaprojektowana w sposób odpowiedzialny, stabilny i przewidywalny. W latach 2026–2046 kluczowym elementem kształtowania budżetu gminy będzie obsługa zobowiązań długoterminowych wynikających z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Znaczenie KPO dla prognozy zadłużeniowej Gminy i Miasta Żuromin

Analizując całą strukturę prognozy wieloletniej (WPF) Gminy i Miasta Żuromin na lata 2026–2046, należy bardzo wyraźnie podkreślić, że fundamentem i głównym czynnikiem wpływającym na dynamikę zadłużenia w tym okresie jest realizacja projektów finansowanych z bezoprocentowych środków w ramach **Krajowego Planu Odbudowy**.

Dwa najważniejsze zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji ze środków KPO to:

- **Projekt B1/1:** „Budowa i modernizacja infrastruktury pieszo-rowerowej oraz infrastruktury współdzielonej w mieście Żuromin”
- **Projekt B2/1:** „Przebudowa placu zabaw przy Placu Wolności”

Oba przedsięwzięcia zostały sfinansowane za pomocą **pożyczek udzielonych przez Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK)** na warunkach bezoprocentowanych, co znacząco odróżnia je od tradycyjnych źródeł finansowania, takich jak kredyty bankowe czy obligacje komercyjne.

Rola pożyczek KPO w strukturze zadłużenia

Łączna kwota pożyczek z BGK, które zasilają stronę dochodową budżetu, wynosi:

- **20 373 821,13 zł** – w ramach projektu B1/1
- **813 008,13 zł** – w ramach projektu B2/1

Razem: 21 186 829,26 zł, czyli ponad **68% całkowitego zadłużenia gminy na lata 2026–2046**.

To oznacza, że bez uwzględnienia pożyczek KPO, planowane zadłużenie samorządu byłoby znacząco niższe, a co najważniejsze — **rozłożone byłoby zupełnie inaczej** w czasie i strukturze.

Korzyści strategiczne z finansowania przez KPO

- **Zerowe oprocentowanie** — co realnie obniża koszt obsługi długu niemal do kosztów technicznych spłaty kapitału.
- 1. **Długi okres spłaty** — zobowiązania rozłożone są aż do 2046 roku, co zapewnia niskie roczne obciążenia budżetu i płynność finansową.
- 2. **Stopniowy wzrost rat kapitałowych** — w pierwszych pięciu latach raty wynoszą jedynie 20 000 zł rocznie, co nie obciąża nadmiernie bieżącego budżetu operacyjnego.
- **Największe obciążenia przypadają na lata 2040–2046**, kiedy większość wcześniejszych zobowiązań zostanie już spłacona — co świadczy o racjonalnym i dalekowzrocznym planowaniu finansowym.

Wielkość zadłużenia i jego zmiany w czasie

W 2026 roku prognozowana kwota zadłużenia gminy wyniesie 17,54 mln zł, a już rok później – po planowanym zaciągnięciu nowych zobowiązań inwestycyjnych – dług osiągnie swoje maksimum i przekroczy 30,5 mln zł. To najwyższy poziom przewidywany w całym horyzoncie WPF. Od 2028 roku rozpocznie się systematyczny proces jego wygaszania.

Zadłużenie będzie spadać z roku na rok, co jest efektem zaplanowanego, przewidywalnego harmonogramu spłat rat kapitałowych. W 2033 roku zadłużenie spadnie poniżej 21 mln zł, a do końca 2040 roku obniży się do 12,3 mln zł. Od tego momentu tempo redukcji zobowiązań jeszcze wzrośnie, tak że na koniec 2045 roku dług będzie wynosił jedynie 1,16 mln zł, a w 2046 roku zostanie całkowicie spłacony. Oznacza to, że gmina zrealizuje pełną spłatę zobowiązań w 21-letnim horyzoncie planistycznym.

W projekcie budżetu Gminy i Miasta Żuromin na rok 2026 ujęto zmiany w harmonogramie spłat zadłużenia, obejmujące lata 2029–2032. Zmiany te nie są wynikiem nowych zobowiązań finansowych ani modyfikacji strategii zadłużeniowej, lecz mają charakter techniczny i wynikają z ograniczeń informacyjnych towarzyszących planowaniu budżetu na przyszły rok.

Na etapie opracowywania projektu budżetu nie są znane ostateczne dane dotyczące wolnych środków z rozliczenia roku 2025 – a to właśnie one w znacznej mierze wpływają na ostateczny kształt wskaźników zadłużeniowych i poziom możliwych do zaplanowania spłat. W związku z tym, przyjęto ostrożnościowe założenia i tymczasowo zwiększono wysokość rat przypadających na lata 2029–2031.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- **W 2029 roku** planowana spłata została **zwiększona o 900 000 zł** w stosunku do wcześniej przyjętej kwoty **882 500 zł**, co daje **łącznie 1 782 500,00 zł** nowej raty kapitałowej,
- 1. **W 2030 roku** również podniesiono spłatę **o 900 000 zł**, względem dotychczasowych **882 500 zł**, co oznacza **1 782 500,00 zł** w zmodyfikowanym harmonogramie,
- 2. **W 2031 roku** kwotę spłaty **zwiększono o 900 000 zł** w stosunku do dotychczasowego poziomu **814 000 zł**, co daje **1 714 000,00 zł** łącznego zobowiązania kapitałowego,
- 3. **W 2032 roku** dokonano przesunięcia kwoty spłaty **o 288 890,73 zł** ponad wcześniej zaplanowane **1 010 000 zł**, co skutkuje **1 298 890,73 zł** nowej raty w tym roku.

Łącznie na cztery lata zaplanowano spłaty w wysokości **2 988 890,73 zł**, co w dalszym ciągu pozostaje zgodne z limitem wynikającym z przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych. W momencie, gdy znane będą faktyczne wolne środki – tj. na etapie nowelizacji budżetu w 2026 roku – przewiduje się **korektę WPF i powrót do poprzedniego harmonogramu spłat**.

Harmonogram spłat zadłużenia – rok po roku

4. W 2026 roku planowana jest spłata 1 570 607,70 zł, co pozwoli utrzymać zadłużenie na poziomie 17 536 655,25 zł.
- W 2027 roku, mimo największego zadłużenia (30 571 985,82 zł), spłata wyniesie 1 573 765,83 zł.
- W 2028 roku dług spadnie do 28 989 485,82 zł, przy spłacie w wysokości 1 575 000,00 zł.
- W 2029 roku przewiduje się dalsze zmniejszenie zadłużenia do 27 206 985,82 zł, po spłacie 1 582 500,00 zł.
- W 2030 roku, po spłacie 1 782 500,00 zł, dług obniży się do 25 424 485,82 zł.
- W 2031 roku gmina spłaci kolejne 1 782 500,00 zł, redukując zadłużenie do 23 641 985,82 zł.
- W 2032 roku zaplanowano spłatę 1 714 000,00 zł, co pozwoli zejść z długiem do 21 859 485,82 zł.
- W 2033 roku zadłużenie wyniesie 20 145 485,09 zł po spłacie 1 298 890,73 zł.
- W 2034 roku, po spłacie 1 010 000,00 zł, dług zmniejszy się do 18 846 594,36 zł.
- W 2035 roku kontynuowana będzie równa spłata (1 010 000,00 zł), skutkująca długiem na poziomie 17 381 595,09 zł.
- W 2036 roku planowana jest spłata kolejnych 1 010 000,00 zł, dzięki czemu zadłużenie spadnie do 16 371 595,09 zł.
- W 2037 roku po analogicznej spłacie, dług wyniesie 15 361 595,09 zł.
- W 2038 roku przewiduje się kolejną spłatę w tej samej wysokości 1 010 000,00 zł – co obniży zadłużenie do 14 351 595,09 zł.
- W 2039 roku dług spadnie do 13 341 595,09 zł po kolejnej spłacie 1 010 000,00 zł.
- W 2040 roku nastąpi wyraźne przyspieszenie spłat – 3 010 000,00 zł, a zadłużenie obniży się do 12 331 595,09 zł.
- W 2041 roku kolejne 3 010 000,00 zł spłaty pozwolą zejść do poziomu 9 321 595,09 zł.
- W 2042 roku planowana jest spłata 2 290 665,47 zł, co zredukuje zadłużenie do 6 311 595,09 zł.
- W 2043 roku przewidziano spłatę 1 653 333,33 zł, a zadłużenie zmniejszy się do 4 020 929,62 zł.
- W 2044 roku zadłużenie wyniesie już tylko 2 367 596,29 zł, po spłacie 1 206 822,33 zł.

- W 2045 roku spłacone zostanie kolejne 1 205 822,33 zł, co zmniejszy dług do 1 161 773,96 zł.
- W 2046 roku nastąpi całkowita spłata ostatniej raty w wysokości 1 161 773,96 zł – dług zostanie całkowicie wygaszony.

Strategiczne założenia i bezpieczeństwo budżetowe

Polityka długu przyjęta w WPF zakłada, że po 2027 roku gmina nie będzie zaciągać nowych zobowiązań. W ten sposób priorytetem staje się spłata wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji oraz stopniowe odzyskiwanie przestrzeni finansowej niezbędnej do realizacji przyszłych projektów rozwojowych.

Dzięki równomiernemu rozłożeniu obciążeń oraz ścisłemu przestrzeganiu limitów zadłużenia wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych, gmina zachowuje bezpieczeństwo fiskalne i nie naraża się na ryzyko niewypłacalności.

Planowana ścieżka zadłużenia Gminy i Miasta Żuromin zakłada:

- Stabilny poziom spłat w latach 2026–2039,
- Szybszą spłatę długu w końcowych latach (2040–2046),
- Całkowite wygaszenie zadłużenia do 2046 roku bez konieczności sięgania po nowe źródła finansowania po 2027 roku.

To wszystko świadczy o racjonalnym, zrównoważonym i długofalowym podejściu do polityki finansowej samorządu. Zakończenie obsługi obecnych zobowiązań otworzy w przyszłości drogę do nowych możliwości inwestycyjnych oraz zwiększenia udziału wydatków rozwojowych bez nadmiernego obciążania budżetu.

