

**Uchwała Nr
Rady Gminy Lichnowy
z dnia**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2035 .

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 229 i art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 , 10 i 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 roku poz. 1153 z późn. zm.) oraz art.111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r.o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz.U. z 2025 r. poz.337 z późn. zm.), Rada Gminy Lichnowy uchwala co następuje: Rada Gminy Lichnowy uchwala co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026-2035 składającą się z :
 - a) wieloletniej prognozy finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
 - b) wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich przyjętych do realizacji w latach 2026-2029 stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
 - c) objaśnień przyjętych wartości, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy Lichnowy do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 2) 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 .
2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Lichnowy do :
 - 1) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez gminę Lichnowy , o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy Lichnowy .
 - 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Lichnowy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.

§ 4

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr VII/86/2024 Rady Gminy

Lichnowy z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2035 wraz z uchwałami zmieniającymi: Uchwała Nr IX/98/2025 z dnia 23 stycznia 2025 roku, Uchwała Nr X/103/2025 z dnia 3 marca 2025 roku, Uchwała Nr XI/140/2025 z dnia 27 marca 2025 roku,, Uchwała Nr XII/149/2025 z dnia 24 kwietnia 2025 roku, Uchwała Nr XIII/1645/2025 z dnia 29 maja 2025 roku, Uchwała Nr XIV/176/2025 z dnia 26 czerwca 2025 roku, Uchwała Nr XVI/197/2025 z dnia 25 września 2025, Nr XVII/214/2025 z dnia 30 października 2025 roku i Nr XIX/218/2025 z dnia 15 grudnia 2025 roku.

§ 5

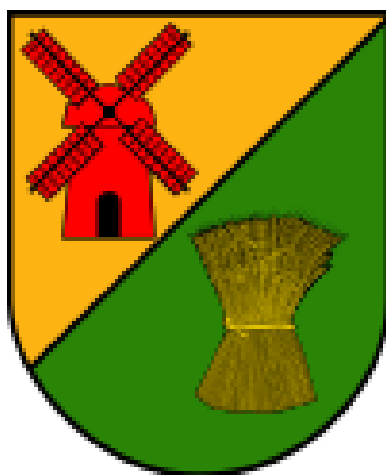
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2026 roku.

U Z A S A D N I E N I E

do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2035

W związku z przyjęciem budżetu gminy Lichnowy na rok 2026 , zmianą wykazu przedsięwzięć, wysokości dochodów i wydatków budżetowych, wielkości przychodów i rozchodów, należało uchylić Uchwałę Nr VII/86/2024 Rady Gminy Lichnowy z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2035 z późniejszymi zmianami oraz podjąć nową uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2035 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości oraz wykazu przedsięwzięć do WPF.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY LICHNOWY NA LATA 2026-2035



Styczeń 2026

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2026-2035

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

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

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

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lichnowy została przygotowana na lata 2026-2035.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lichnowy oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o

planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lichnowy, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 1 885 000,00 zł, co stanowi 105,48% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 22 100,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Pordenowo	98	Udział 6/96 w prawie własności	18 000,00	18 000,00
Suma				18 000,00

Pozostała kwota 4 100,00 zł stanowi wpływy z rozłożonych na roczne raty sprzedaży substancji mieszkaniowej.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 000 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadania „Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej i OSP w Lichnowach w gminie Lichnowy”.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Lichnowy wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 16 847 650,55 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 778 464,98 zł. W latach 2027-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2027 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Lichnowy przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2027 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2028 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2027 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2026-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 609 494,71 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 1 609 494,71 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Lichnowy

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	39 157 451,56	40 766 946,27	-1 609 494,71
2027	32 942 542,00	32 310 266,16	632 275,84
2028	33 897 875,00	33 261 215,50	636 659,50
2029	34 847 015,00	34 229 285,16	617 729,84
2030	35 822 731,00	35 205 001,16	617 729,84
2031	36 825 767,00	36 208 037,16	617 729,84
2032	37 856 888,00	37 239 158,16	617 729,84
2033	38 916 880,00	38 299 258,16	617 621,84

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2034	40 006 560,00	39 550 479,27	456 080,73
2035	41 126 744,00	40 686 796,00	439 948,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 241 769,55 zł. Przychody Gminy Lichnowy w 2026 r. obejmują:

1. wolne środki – 2 241 769,55 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Lichnowy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	632 274,84
2027	632 275,84
2028	636 659,50
2029	617 729,84
2030	617 729,84
2031	617 729,84
2032	617 729,84
2033	617 621,84
2034	456 080,73
2035	439 948,00

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

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Lichnowy

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2026	36 630,27
2027	36 630,27
2028	36 630,27
2029	36 630,27
2030	36 630,27
2031	36 630,27
2032	36 630,27
2033	23 304,75

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

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 5 885 780,11 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 253 505,27 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 19,32%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	5 253 505,27	27 196 261,40	19,32%
2027	4 621 229,43	28 211 273,00	16,38%
2028	3 984 569,93	29 029 399,00	13,73%
2029	3 366 840,09	29 842 222,00	11,28%

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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 389 159,46 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Lichnowy zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Lichnowy

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	31 135 051,56	32 524 211,02	-1 389 159,46	852 610,09
2027	32 942 542,00	32 081 219,48	861 322,52	861 322,52
2028	33 897 875,00	32 976 192,48	921 682,52	921 682,52
2029	34 847 015,00	33 886 582,48	960 432,52	960 432,52
2030	35 822 731,00	34 862 298,48	960 432,52	960 432,52
2031	36 825 767,00	35 865 334,48	960 432,52	960 432,52
2032	37 856 888,00	36 866 455,48	990 432,52	990 432,52
2033	38 916 880,00	37 876 555,48	1 040 324,52	1 040 324,52
2034	40 006 560,00	38 933 452,05	1 073 107,95	1 073 107,95
2035	41 126 744,00	40 086 796,00	1 039 948,00	1 039 948,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	3,63%	12,75%	TAK	12,89%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	3,28%	10,60%	TAK	10,74%	TAK
2028	3,07%	9,41%	TAK	9,55%	TAK
2029	2,79%	7,12%	TAK	7,26%	TAK
2030	2,58%	4,72%	TAK	4,86%	TAK
2031	2,39%	5,03%	TAK	5,17%	TAK
2032	2,21%	2,78%	TAK	2,93%	TAK
2033	2,07%	2,82%	TAK	2,82%	TAK
2034	1,50%	3,83%	TAK	3,83%	TAK
2035	1,33%	3,70%	TAK	3,70%	TAK

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

9. Przedsięwzięcia

Gmina Lichnowy planuje realizację zadań wieloletnich w roku 2026. W ramach uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XIX/218/2025 Rady Gminy Lichnowy z dnia 15.12.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) „Poprawa bezpieczeństwa informacji w gminie Lichnowy” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 252,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Budowa trasy rowerowej Dąbrowa-Lichnowki w gminie Lichnowy.

Informacje dodatkowe

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/.../2026
z dnia 2026-01-19

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	25 801 140,07	22 514 409,14	2 429 472,00	95 187,90	7 075 917,00	9 030 298,58	3 883 533,66	922 468,19	3 286 730,93	210 761,81	3 074 840,41
Wykonanie 2020	28 507 745,84	24 279 046,88	2 617 049,00	70 133,19	7 007 010,00	9 992 470,45	4 592 384,24	978 555,74	4 228 698,96	63 517,11	4 164 383,28
Wykonanie 2021	28 506 252,91	26 535 063,83	2 631 955,00	61 305,27	7 697 117,00	9 519 065,98	6 625 620,58	1 726 684,71	1 971 189,08	220 043,31	1 747 412,37
Wykonanie 2022	35 506 605,34	31 932 904,00	5 195 811,57	102 481,00	7 649 232,00	12 493 984,10	6 491 395,33	1 590 601,45	3 573 701,34	79 411,45	3 484 374,33
Wykonanie 2023	31 211 367,60	24 061 517,13	2 096 963,00	155 336,00	9 042 093,75	5 915 856,67	6 851 267,71	1 674 672,57	7 149 850,47	84 528,03	7 065 023,97
Wykonanie 2024	39 833 054,03	30 685 214,96	3 035 024,00	167 834,00	12 022 536,00	7 626 464,88	7 833 356,08	1 839 163,66	9 147 839,07	1 131 349,86	8 016 190,74
Plan 3 kw. 2025	43 204 969,18	32 869 801,19	10 223 682,05	215 643,98	7 297 983,96	6 983 373,15	8 149 118,05	1 787 000,00	10 335 167,99	29 400,00	10 305 397,99
Wykonanie 2025	40 697 583,20	34 216 785,21	10 223 682,05	215 643,98	7 306 187,96	7 973 192,17	8 498 079,05	1 787 000,00	6 480 797,99	29 400,00	6 451 027,99
2026	39 157 451,56	31 135 051,56	10 975 509,00	216 547,00	7 809 451,00	4 593 465,00	7 540 079,56	1 885 000,00	8 022 400,00	22 100,00	8 000 000,00
2027	32 942 542,00	32 942 542,00	11 304 774,00	223 043,00	8 043 734,00	4 731 269,00	8 639 722,00	1 941 550,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 897 875,00	33 897 875,00	11 632 612,00	229 511,00	8 277 002,00	4 868 476,00	8 890 274,00	1 997 855,00	0,00	0,00	0,00
2029	34 847 015,00	34 847 015,00	11 958 325,00	235 937,00	8 508 758,00	5 004 793,00	9 139 202,00	2 053 794,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 822 731,00	35 822 731,00	12 293 158,00	242 543,00	8 747 004,00	5 144 927,00	9 395 099,00	2 111 300,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 825 767,00	36 825 767,00	12 637 367,00	249 334,00	8 991 921,00	5 288 984,00	9 658 161,00	2 170 416,00	0,00	0,00	0,00

2032	37 856 888,00	37 856 888,00	12 991 213,00	256 315,00	9 243 695,00	5 437 075,00	9 928 589,00	2 231 187,00	0,00	0,00	0,00
2033	38 916 880,00	38 916 880,00	13 354 967,00	263 491,00	9 502 518,00	5 589 313,00	10 206 589,00	2 293 660,00	0,00	0,00	0,00
2034	40 006 560,00	40 006 560,00	13 728 906,00	270 868,00	9 768 588,00	5 745 813,00	10 492 373,00	2 357 882,00	0,00	0,00	0,00
2035	41 126 744,00	41 126 744,00	14 113 315,00	278 453,00	10 042 109,00	5 906 696,00	10 786 160,00	2 423 903,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	25 486 770,79	21 343 145,16	7 788 690,33	0,00	0,00	143 967,53	0,00	53 031,50	0,00	4 143 625,63	4 127 588,63	17 894,00
Wykonanie 2020	27 218 550,13	22 593 167,34	7 871 391,34	0,00	0,00	89 115,69	0,00	30 041,87	0,00	4 625 382,79	4 596 626,79	48 010,00
Wykonanie 2021	25 901 789,20	23 463 741,60	8 675 342,09	0,00	0,00	77 253,96	0,00	18 882,49	0,00	2 438 047,60	2 418 139,60	107 957,73
Wykonanie 2022	34 853 649,05	28 232 781,19	9 319 421,30	0,00	0,00	270 596,27	0,00	66 325,00	0,00	6 620 867,86	6 526 857,86	403 701,17
Wykonanie 2023	33 796 454,58	24 135 293,35	10 266 416,44	0,00	0,00	289 862,44	0,00	70 240,08	0,00	9 661 161,23	9 589 271,23	0,00
Wykonanie 2024	39 211 274,91	27 587 107,91	12 596 574,93	0,00	0,00	309 423,72	0,00	34 558,00	0,00	11 624 167,00	11 461 032,00	156 134,69
Plan 3 kw. 2025	45 201 683,92	32 580 750,91	14 968 531,69	0,00	0,00	466 000,00	0,00	18 956,00	0,00	12 620 933,01	12 354 387,01	1 797 000,00
Wykonanie 2025	42 579 158,94	33 654 001,88	15 069 185,57	0,00	0,00	466 000,00	0,00	18 956,00	0,00	8 925 157,06	8 658 611,06	1 797 000,00
2026	40 766 946,27	32 524 211,02	16 847 650,55	0,00	0,00	377 000,00	0,00	9 559,00	0,00	8 242 735,25	8 242 735,25	0,00
2027	32 310 266,16	32 081 219,48	17 353 079,00	0,00	0,00	336 224,00	0,00	6 375,00	0,00	229 046,68	229 046,68	0,00
2028	33 261 215,50	32 976 192,48	17 856 318,00	0,00	0,00	295 758,00	0,00	5 465,00	0,00	285 023,02	285 023,02	0,00
2029	34 229 285,16	33 886 582,48	18 356 295,00	0,00	0,00	255 012,00	0,00	4 554,00	0,00	342 702,68	342 702,68	0,00
2030	35 205 001,16	34 862 298,48	18 870 271,00	0,00	0,00	215 477,00	0,00	3 642,00	0,00	342 702,68	342 702,68	0,00
2031	36 208 037,16	35 865 334,48	19 398 638,00	0,00	0,00	175 943,00	0,00	2 733,00	0,00	342 702,68	342 702,68	0,00
2032	37 239 158,16	36 866 455,48	19 941 799,00	0,00	0,00	136 408,00	0,00	1 822,00	0,00	372 702,68	372 702,68	0,00
2033	38 299 258,16	37 876 555,48	20 500 170,00	0,00	0,00	96 873,00	0,00	0,00	0,00	422 702,68	422 702,68	0,00
2034	39 550 479,27	38 933 452,05	18 283 895,00	0,00	0,00	57 345,00	0,00	0,00	0,00	617 027,22	617 027,22	0,00
2035	40 686 796,00	40 086 796,00	18 740 993,00	0,00	0,00	28 157,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	314 369,28	314 369,28	1 134 601,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 602,16	0,00
Wykonanie 2020	1 289 195,71	660 541,00	3 603 668,93	1 010 000,00	0,00	68 940,11	0,00	2 524 728,82	0,00
Wykonanie 2021	2 604 463,71	671 004,00	4 527 128,64	0,00	0,00	530 864,32	0,00	3 996 264,32	0,00
Wykonanie 2022	652 956,29	606 003,00	4 527 128,64	0,00	0,00	198 203,64	0,00	4 328 925,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 585 086,98	0,00	6 974 081,93	2 400 000,00	913 996,00	851 159,93	851 159,93	3 722 922,00	819 931,05
Wykonanie 2024	621 779,12	0,00	5 495 490,95	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 809 961,71	2 809 961,71
Plan 3 kw. 2025	-1 996 714,74	0,00	2 280 690,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 690,63	1 996 714,74
Wykonanie 2025	-1 881 575,74	0,00	2 165 551,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 165 551,63	1 881 575,74
2026	-1 609 494,71	0,00	2 241 769,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 241 769,55	1 609 494,71
2027	632 275,84	632 275,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	636 659,50	636 659,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	617 729,84	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	617 729,84	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	617 729,84	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	617 729,84	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	617 621,84	617 621,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	456 080,73	456 080,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	439 948,00	439 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	59 999,00	0,00	0,00	0,00	581 165,00	581 165,00	295 654,71	0,00	295 654,71
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	660 541,00	660 541,00	308 789,96	0,00	308 789,96
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	671 004,00	671 004,00	243 551,97	0,00	243 551,97
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	606 003,00	606 003,00	178 551,97	0,00	178 551,97
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579 033,24	1 486 004,00	534 211,05	0,00	534 211,05
Wykonanie 2024	135 529,24	0,00	0,00	0,00	849 662,00	807 162,00	36 630,25	0,00	36 630,25
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	283 975,89	283 975,89	36 630,27	0,00	36 630,27
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	283 975,89	283 975,89	36 630,27	0,00	36 630,27
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	632 274,84	632 274,84	36 630,27	0,00	36 630,27
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	632 275,84	632 275,84	36 630,27	0,00	36 630,27
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	636 659,50	636 659,50	36 630,27	0,00	36 630,27
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	617 729,84	617 729,84	36 630,27	0,00	36 630,27
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	617 729,84	617 729,84	36 630,27	0,00	36 630,27
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	617 729,84	617 729,84	36 630,27	0,00	36 630,27
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	617 729,84	617 729,84	36 630,27	0,00	36 630,27
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	617 621,84	617 621,84	23 304,75	0,00	23 304,75
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	456 080,73	456 080,73	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	439 948,00	439 948,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 650 470,00	0,00	1 171 263,98	2 245 866,14	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 999 929,00	0,00	1 685 879,54	4 279 548,47	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 328 925,00	0,00	3 071 322,23	7 598 450,87	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 722 922,00	0,00	3 700 122,81	8 227 251,45	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	93 029,24	4 636 918,00	0,00	-73 776,22	4 500 305,71	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	42 500,00	6 379 756,00	0,00	3 098 107,05	6 043 598,00	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 885 780,11	0,00	289 050,28	2 569 740,91	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 885 780,11	0,00	562 783,33	2 728 334,96	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 253 505,27	0,00	-1 389 159,46	852 610,09	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 621 229,43	0,00	861 322,52	861 322,52	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 984 569,93	0,00	921 682,52	921 682,52	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 366 840,09	0,00	960 432,52	960 432,52	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 749 110,25	0,00	960 432,52	960 432,52	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 131 380,41	0,00	960 432,52	960 432,52	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 513 650,57	0,00	990 432,52	990 432,52	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	896 028,73	0,00	1 040 324,52	1 040 324,52	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	439 948,00	0,00	1 073 107,95	1 073 107,95	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 948,00	1 039 948,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	11,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	20,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	19,30%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	4,23%	x	x	x	x
2026	3,63%	-3,67%	12,75%	12,89%	TAK	TAK
2027	3,28%	4,24%	10,60%	10,74%	TAK	TAK
2028	3,07%	4,19%	9,41%	9,55%	TAK	TAK
2029	2,79%	4,07%	7,12%	7,26%	TAK	TAK
2030	2,58%	3,83%	4,72%	4,86%	TAK	TAK
2031	2,39%	3,60%	5,03%	5,17%	TAK	TAK
2032	2,21%	3,48%	2,78%	2,93%	TAK	TAK
2033	2,07%	3,41%	2,82%	2,82%	TAK	TAK
2034	1,50%	3,30%	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2035	1,33%	3,03%	3,70%	3,70%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	3 198,42	3 198,42	3 198,42	2 879 260,57	2 879 260,57	2 879 260,57	7 931,71	7 931,71	6 741,95
Wykonanie 2020	184 679,10	184 679,10	184 679,10	2 884 742,95	2 884 742,95	2 884 742,95	119 221,80	119 221,80	118 963,45
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	97 412,37	97 412,37	97 412,37	59 036,16	59 036,16	59 036,16
Wykonanie 2022	816 199,14	816 199,14	816 199,14	843 000,62	843 000,62	843 000,62	823 676,18	823 676,18	823 676,18
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	434 011,50	434 011,50	399 808,42	33 467,07	33 467,07	30 874,23	346 063,27	346 063,27	317 074,40
Plan 3 kw. 2025	250 227,50	250 227,50	208 703,66	2 007 797,99	2 007 797,99	2 007 797,99	300 932,45	300 932,45	260 525,49
Wykonanie 2025	250 227,50	250 227,50	208 703,66	2 007 797,99	2 077 797,99	2 007 797,99	300 932,45	300 932,45	260 525,49
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 515,00	37 515,00	31 137,45
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	3 361 112,90	3 361 112,90	2 837 823,45	4 337 432,16	29 075,00	4 308 357,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 507 077,43	3 507 077,43	3 246 070,26	2 362 210,33	5 050,00	2 357 160,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	131 726,10	131 726,10	96 140,02	1 106 980,16	66 036,16	1 040 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	931 432,30	931 432,30	660 490,67	4 055 427,51	23 202,71	4 032 224,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	9 054 022,05	75 208,09	8 978 813,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	511 212,14	511 212,14	509 670,77	11 137 480,52	365 620,27	10 771 860,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 199 463,12	1 199 463,12	1 199 463,12	9 915 798,28	513 293,45	9 402 504,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 179 463,12	1 179 463,12	1 179 463,12	5 771 798,28	439 293,45	5 332 504,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 306 815,00	206 815,00	8 100 000,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	581 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	660 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	25 497,65
Wykonanie 2021	671 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 741,82
Wykonanie 2022	606 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 486 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	801 162,00	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	-210 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 000,00	x	0,00	0,00
2026	632 274,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	632 275,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	636 659,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	617 729,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	617 621,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	456 080,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	439 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/.../2026
z dnia 2026-01-19

- 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)				9 773 724,00	8 306 815,00	0,00	0,00	0,00	9 773 724,00
1.a	- wydatki bieżące				765 770,00	206 815,00	0,00	0,00	0,00	765 770,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 007 954,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 007 954,00
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:				344 770,00	37 515,00	0,00	0,00	0,00	344 770,00
1.1.1	- wydatki bieżące				344 770,00	37 515,00	0,00	0,00	0,00	344 770,00
1.1.1.1	„Poprawa bezpieczeństwa informacji w gminie Lichnowy” -	Urząd Gminy Lichnowy	2024	2026	344 770,00	37 515,00	0,00	0,00	0,00	344 770,00
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				9 428 954,00	8 269 300,00	0,00	0,00	0,00	9 428 954,00
1.3.1	- wydatki bieżące				421 000,00	169 300,00	0,00	0,00	0,00	421 000,00
1.3.1.1	Opracowanie cząstkowych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Lichnowy -	Urząd Gminy Lichnowy	2024	2026	151 100,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	151 100,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Lichnowy -	Urząd Gminy Lichnowy	2025	2026	250 000,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.3	Opracowanie Gminnaego Programu Opieki nad Zabytkami Gminy Lichnowy -	Urząd Gminy Lichnowy	2025	2026	6 900,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00
1.3.1.4	Aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytków -	Urząd Gminy Lichnowy	2025	2026	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 007 954,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 007 954,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej i OSP w Lichnowach w gminie Lichnowy -	Urząd Gminy Lichnowy	2023	2026	9 007 954,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 007 954,00