

Uchwała Nr/2026
Rady Gminy Firlej
z dnia 25 września 2026 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.), Rada Gminy Firlej uchwala, co następuje:

§ 1

W § 1 uchwały Nr XXIII/125/2025 Rady Gminy Firlej z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (ze zmianami):

1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.
3. Przyjmuje się zmieniony wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Firlej.

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

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	29 565 406,56	28 225 320,81	2 440 093,00	2 892,95	10 881 058,00	10 336 067,58	4 565 209,28	1 261 009,17	1 340 085,75	14 189,00	1 325 856,65
Wykonanie 2020	37 125 111,89	31 113 424,70	2 457 970,00	8 665,44	11 823 885,00	11 780 209,32	5 042 694,94	1 265 832,06	6 011 687,19	900,00	6 008 512,69
Wykonanie 2021	37 921 535,54	33 897 448,40	2 861 677,00	10 397,91	12 588 030,00	12 330 210,19	5 931 499,41	1 411 280,00	4 024 087,14	153 763,00	3 870 324,14
Wykonanie 2022	45 139 491,92	39 874 957,31	5 270 170,57	11 779,00	12 120 798,00	15 174 761,07	7 297 448,67	1 821 497,40	5 264 534,61	0,00	5 264 534,61
Wykonanie 2023	38 753 844,52	34 686 092,37	2 253 940,00	14 314,00	15 616 762,60	8 105 046,95	8 696 028,82	1 727 453,48	4 067 752,15	0,00	4 067 752,15
Wykonanie 2024	45 629 515,11	37 904 030,65	3 245 699,00	17 553,00	18 158 229,00	8 396 601,61	8 085 948,04	1 950 741,87	7 725 484,46	28 823,11	7 696 661,35
Plan 3 kw. 2025	60 715 769,51	40 422 413,03	11 757 436,38	81 122,75	13 155 936,87	7 113 839,28	8 314 077,75	2 280 000,00	20 293 356,48	300 000,00	19 993 356,48
Wykonanie 2025	55 855 898,23	43 035 586,06	11 757 436,38	81 122,75	13 164 765,87	7 932 496,73	10 099 764,33	2 141 626,13	12 820 312,17	0,00	12 806 543,17
2026	49 840 949,07	40 846 070,16	13 618 729,00	62 102,00	12 535 841,00	5 856 961,44	8 772 436,72	2 250 000,00	8 994 878,91	334 150,00	8 660 728,91
2027	55 246 294,00	45 323 971,00	13 972 816,00	62 691,00	12 861 300,00	8 144 650,00	10 282 514,00	2 475 000,00	9 922 323,00	0,00	9 922 323,00
2028	45 182 504,00	45 182 504,00	14 322 136,00	64 258,00	13 182 832,00	8 348 266,00	9 265 012,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 266 884,00	46 266 884,00	14 665 868,00	65 800,00	13 499 220,00	8 548 624,00	9 487 372,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 423 556,00	47 423 556,00	15 032 514,00	67 445,00	0,00	8 762 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	48 561 721,00	48 561 721,00	15 393 295,00	69 064,00	0,00	8 972 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 678 641,00	49 678 641,00	15 747 340,00	70 652,00	0,00	9 179 007,00	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. 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	29 479 384,26	26 117 496,11	9 918 714,69	0,00	0,00	159 626,80	0,00	109 794,11	0,00	3 361 888,15	3 361 888,15	235 690,00
Wykonanie 2020	35 397 210,74	27 945 465,73	10 383 543,00	0,00	0,00	102 695,90	0,00	43 936,12	0,00	7 451 745,01	7 451 745,01	776 000,00
Wykonanie 2021	37 145 925,53	29 421 794,21	11 180 877,45	0,00	0,00	114 244,13	0,00	80 259,89	0,00	7 724 131,32	7 114 915,06	609 216,26
Wykonanie 2022	45 233 498,36	35 291 370,59	12 644 147,41	0,00	0,00	324 648,50	0,00	181 316,56	0,00	9 942 127,77	9 942 127,77	1 030 000,00
Wykonanie 2023	38 158 940,65	30 978 170,22	14 254 354,59	0,00	0,00	286 227,17	0,00	143 096,13	0,00	7 180 770,43	7 180 770,43	25 000,00
Wykonanie 2024	48 294 980,68	34 567 264,37	17 119 643,93	0,00	0,00	201 381,26	5 170,36	88 639,51	0,00	13 727 716,31	13 727 716,31	462 777,74
Plan 3 kw. 2025	63 222 330,51	38 505 359,08	19 790 462,31	0,00	0,00	300 000,00	15 000,00	68 000,00	0,00	24 716 971,43	24 716 971,43	1 008 800,00
Wykonanie 2025	50 861 254,31	36 284 131,01	18 050 757,47	0,00	0,00	259 955,48	31 498,05	70 100,80	0,00	14 577 123,30	14 577 123,30	699 570,87
2026	56 218 117,42	41 643 607,20	21 460 960,93	0,00	0,00	220 000,00	0,00	58 000,00	0,00	14 574 510,22	14 574 510,22	858 050,00
2027	53 228 294,00	40 578 413,00	21 996 367,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	44 000,00	0,00	12 649 881,00	12 649 881,00	0,00
2028	43 134 504,00	41 592 873,00	22 546 276,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	30 000,00	0,00	1 541 631,00	1 541 631,00	0,00
2029	44 286 884,00	42 632 695,00	23 109 933,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	15 000,00	0,00	1 654 189,00	1 654 189,00	0,00
2030	46 255 556,00	43 826 411,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	2 429 145,00	2 429 145,00	0,00
2031	47 561 721,00	44 965 897,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	2 595 824,00	2 595 824,00	0,00
2032	49 278 641,00	46 045 079,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	3 233 562,00	3 233 562,00	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	86 022,30	86 022,30	2 522 650,59	850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 624 650,59	0,00
Wykonanie 2020	1 727 901,15	1 140 000,00	3 648 992,89	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 402 992,89	0,00
Wykonanie 2021	775 610,01	775 610,01	6 536 894,04	2 300 000,00	0,00	3 269 189,00	0,00	967 705,04	0,00
Wykonanie 2022	-94 006,44	0,00	6 132 504,00	0,00	0,00	4 677 870,00	94 006,44	1 454 634,00	0,00
Wykonanie 2023	594 903,87	0,00	4 738 497,61	0,00	0,00	513 598,46	0,00	4 224 899,15	0,00
Wykonanie 2024	-2 665 465,57	0,00	8 403 263,52	4 211 856,00	2 500 000,00	112 950,81	87 822,00	3 940 656,71	77 643,57
Plan 3 kw. 2025	-2 506 561,00	0,00	8 572 204,00	5 144 000,00	1 140 632,00	140 488,00	0,00	3 265 929,00	1 365 929,00
Wykonanie 2025	4 994 643,92	4 994 643,92	6 482 848,92	2 144 000,00	0,00	202 853,27	0,00	4 135 995,65	0,00
2026	-6 377 168,35	0,00	7 915 168,35	5 000 000,00	5 000 000,00	608 642,00	558 251,00	2 306 526,35	818 917,35
2027	2 018 000,00	2 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 048 000,00	2 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 168 000,00	1 168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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	0,00	0,00	48 000,00	0,00	1 206 000,00	1 112 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00
Wykonanie 2020	46 000,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 580 000,00	1 180 000,00	640 000,00	0,00	640 000,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	730 000,00	0,00	730 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	720 000,00	0,00	720 000,00
Wykonanie 2024	137 800,00	0,00	0,00	0,00	1 397 800,00	1 260 000,00	340 000,00	0,00	340 000,00
Plan 3 kw. 2025	21 787,00	0,00	0,00	0,00	6 065 643,00	6 043 856,00	4 555 856,00	4 555 856,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 043 856,00	6 043 856,00	4 555 856,00	4 555 856,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 538 000,00	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 000,00	2 018 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 000,00	2 048 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 000,00	1 168 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łąčna 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	94 000,00	6 498 848,35	0,00	2 107 824,70	3 732 475,29
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 560 000,00	0,00	3 167 958,97	4 570 951,86
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 400 000,00	8 680 000,00	0,00	4 475 654,19	8 712 548,23
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 380 000,00	0,00	4 583 586,72	10 716 090,72
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	3 707 922,15	8 446 419,76
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	137 800,00	9 051 856,00	0,00	3 336 766,28	7 528 173,80
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	21 787,00	8 152 000,00	0,00	1 917 053,95	5 345 257,95
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 213 574,00	61 574,00	6 751 455,05	11 090 303,97
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 614 000,00	0,00	-797 537,04	2 117 631,31
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 596 000,00	0,00	4 745 558,00	4 745 558,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 548 000,00	0,00	3 589 631,00	3 589 631,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 568 000,00	0,00	3 634 189,00	3 634 189,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	3 597 145,00	3 597 145,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	3 595 824,00	3 595 824,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 633 562,00	3 633 562,00

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%	12,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	20,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	18,48%	x	x	x	x
2026	4,86%	0,05%	15,19%	16,76%	TAK	TAK
2027	6,60%	14,12%	13,38%	14,94%	TAK	TAK
2028	6,51%	10,84%	12,97%	14,54%	TAK	TAK
2029	5,90%	10,32%	11,54%	13,11%	TAK	TAK
2030	3,47%	9,76%	10,06%	11,63%	TAK	TAK
2031	2,71%	9,26%	9,20%	10,77%	TAK	TAK
2032	1,01%	9,00%	8,84%	10,40%	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	135 784,03	135 784,03	123 098,78	261 342,65	261 342,65	261 342,65	139 726,53	139 726,53	127 041,25
Wykonanie 2020	150 868,45	150 868,45	140 110,05	3 535 040,69	3 535 040,69	3 535 040,69	155 138,83	155 138,83	132 416,74
Wykonanie 2021	549 863,00	549 863,00	549 863,00	1 598 765,00	1 278 840,65	1 278 840,65	307 714,53	307 714,53	307 714,53
Wykonanie 2022	241 518,29	241 518,29	234 388,29	535 643,47	535 643,47	535 643,47	444 783,26	444 783,26	444 783,26
Wykonanie 2023	203 905,30	203 905,30	203 905,30	5 558,56	5 558,56	5 558,56	396 157,86	396 157,86	396 157,86
Wykonanie 2024	78 699,60	78 699,60	71 778,16	127 583,58	127 583,58	107 812,22	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	734 602,00	734 602,00	718 451,00	10 935 805,00	10 935 805,00	10 889 672,00	717 573,80	717 573,80	693 543,44
Wykonanie 2025	946 062,35	946 062,35	929 912,32	5 851 917,63	5 851 917,63	5 805 784,46	421 278,00	421 278,00	397 821,17
2026	356 688,00	356 688,00	356 688,00	276 395,00	276 395,00	276 395,00	951 707,13	951 707,13	922 007,13
2027	252 000,00	252 000,00	252 000,00	5 860 153,00	5 860 153,00	5 419 612,00	274 770,00	274 770,00	252 000,00
2028	199 438,00	199 438,00	199 438,00	0,00	0,00	0,00	222 207,00	222 207,00	199 438,00
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

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
			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	85 750,32	85 750,32	58 326,83	120 559,60	34 809,28	85 750,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 599 047,27	5 599 047,27	2 271 070,29	5 599 047,27	0,00	5 599 047,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 807 476,33	5 807 476,33	2 778 289,60	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	81 672,00	81 672,00	81 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	81 507,48	81 507,48	80 584,98	6 150,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 206 934,01	3 206 934,01	2 514 029,85	6 271 431,97	0,00	6 271 431,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	10 385 462,20	10 385 462,20	8 515 924,97	3 167 067,88	584 729,80	2 582 338,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 145 978,56	4 145 978,56	3 405 239,52	310 692,20	291 455,00	19 237,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	486 927,00	486 927,00	398 003,00	5 689 605,00	559 635,00	5 129 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 103 632,00	7 103 632,00	5 290 504,00	12 419 792,00	274 770,00	12 145 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	222 207,00	222 207,00	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

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:		wyплаты 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	1 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 760 848,35	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151,65	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	6 043 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	6 043 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 538 000,00	61 574,00	61 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	168 000,00	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

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 na 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań	
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					18 774 623,80	5 689 605,00	12 419 792,00	222 207,00	0,00	0,00	18 483 669,00
1.a	- wydatki bieżące					1 347 566,80	559 635,00	274 770,00	222 207,00	0,00	0,00	1 056 612,00
1.b	- wydatki majątkowe					17 427 057,00	5 129 970,00	12 145 022,00	0,00	0,00	0,00	17 427 057,00
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:					8 780 328,80	736 700,00	7 378 402,00	222 207,00	0,00	0,00	8 489 374,00
1.1.1	- wydatki bieżące					1 347 566,80	559 635,00	274 770,00	222 207,00	0,00	0,00	1 056 612,00
1.1.1.1	"Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Firlej" -	SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ	2025	2028	1 272 327,80	529 935,00	252 000,00	199 438,00	0,00	0,00	0,00	981 373,00
1.1.1.2	"Lubelskie bez azbestu" -	Urząd Gminy Firlej	2026	2028	75 239,00	29 700,00	22 770,00	22 769,00	0,00	0,00	0,00	75 239,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					7 432 762,00	177 065,00	7 103 632,00	0,00	0,00	0,00	7 432 762,00
1.1.2.1	"Racjonalizacja gospodarki wodnej i zapewnienie bezpieczeństwa wodnego na terenie Gminy Firlej" -	Urząd Gminy Firlej	2026	2027	6 418 842,00	152 065,00	6 114 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 418 842,00
1.1.2.2	"Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Firlej" -	Urząd Gminy Firlej	2026	2027	1 013 920,00	25 000,00	988 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 920,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					9 994 295,00	4 952 905,00	5 041 390,00	0,00	0,00	0,00	9 994 295,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					9 994 295,00	4 952 905,00	5 041 390,00	0,00	0,00	0,00	9 994 295,00
1.3.2.1	"Poprawa stanu infrastruktury społecznej i drogowej w Gminie Firlej" -	Urząd Gminy Firlej	2025	2027	9 994 295,00	4 952 905,00	5 041 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 994 295,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do uchwały Rady Gminy Firlej Nr/2026
z dnia 25 września 2026 r.
w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej**

Zmiany danych w zakresie 2026 r., w stosunku do poprzedniej prognozy finansowej, dotyczą dostosowania przyjętych wartości do kwot dochodów, wydatków, przychodów wynikających ze zmiany uchwały budżetowej na 2026 r.:

- a) dochody budżetu stanowią kwotę 49.840.949,07 zł,
- b) wydatki budżetu stanowią kwotę 56.218.117,42 zł,
- c) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy zwiększono o kwotę 57.017,35 zł, tj. do wysokości 7.915.168,35 zł,
- d) deficyt budżetu gminy zwiększył się o kwotę 57.017,35 zł, tj. do kwoty 6.377.168,35 zł.

Dokonano zmiany w prognozie 2027 r., w zakresie 2 nowych przedsięwzięć, z dofinansowaniem ze źródeł zewnętrznych, które zostały zaakceptowane do realizacji:

- „Racjonalizacja gospodarki wodnej i zapewnienie bezpieczeństwa wodnego na terenie gminy Firlej” (z dofinansowaniem środkami FELU 2021-2027),
- „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Firlej” (z dofinansowaniem środkami EFRROW i budżetu państwa).

Wprowadzono: dochody majątkowe, w tym z Unii Europejskiej wynikające z kwot dofinansowania projektów a w zakresie zadania polegającego na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków – również wkład własny gminy, jako wpłaty mieszkańców gminy, na rzecz których mają być realizowane oczyszczalnie; dochody bieżące ze zwrotu podatku od towarów i usług jako niekwalifikowanego w projekcie „Racjonalizacja gospodarki wodnej i zapewnienie bezpieczeństwa wodnego na terenie gminy Firlej” oraz wydatki majątkowe, w tym z Unii Europejskiej.

W wykazie przedsięwzięć, w zakresie ww. zadań wprowadzono kwoty nakładów i limitu wynikające z zobowiązań 2026 r. i planowanych na 2027 r.