

UCHWAŁA NR CCXXVII/97/25
ZARZĄDU POWIATU OTWOCKIEGO

z dnia 17 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2026-2048

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2026-2048 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Powiatu Otwockiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1.Przewodniczący Zarządu

4.-

Tomasz Laskus

2.Wicestarosta

5.Członek Zarządu

Dariusz Olszewski

3.Członek Zarządu

Jarosław Lech

Paweł Walo

**UCHWAŁA NR
Rady Powiatu Otwockiego**

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2026-2048

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, 7, 8 i 9, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Otwockiego na lata 2026-2048, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Otwockiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Otwockiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Otwockiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Otwockiego.

§ 5. Traci moc Uchwała nr 68/X/24 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2025-2038 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości przez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2026-2048

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Otwockiego 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 Powiatu Otwockiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Otwockiego 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 planem budżetu Powiatu Otwockiego na dzień 30 września 2025 r., z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r. Na podstawie wnikliwej analizy wykonania budżetu Powiatu Otwockiego po III kwartale 2025 roku, a także w oparciu o dane sprawozdawcze oraz aktualne potrzeby Powiatu w perspektywie do końca 2025 roku, dokonano stosownych korekt planu budżetu. Przewiduje się, że budżet na rok 2025 wygeneruje wolne środki w kwocie około 9 milionów złotych. Wskazane przewidywane wykonanie budżetu prezentują poszczególne wiersze w kolumnie pomocniczej Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF), zatytułowanej "2025 przewidywane wykonanie". Działanie to ma na celu urealnienie Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z wymogami art. 226 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

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 2048. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Otwockiego została przygotowana na lata 2026-2048.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Otwockiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Otwockiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków

finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%
2042	0,80%	2,50%	2,10%
2043	0,70%	2,50%	2,10%
2044	0,60%	2,50%	2,00%
2045	0,50%	2,50%	1,90%
2046	0,40%	2,50%	1,90%
2047	0,40%	2,50%	1,80%
2048	0,40%	2,50%	1,80%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2048 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Otwockiego.

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

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Otwockiego 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.: opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

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 Powiatu Otwockiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027	80,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2048	—	80,00%
dochody z udziału w CIT	2027	80,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2048	—	80,00%
subwencja ogólna	2027	80,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2048	—	80,00%
dotacje bieżące	2027	80,00%	—
	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
	2041-2048	—	80,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2048	—	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 10 040 400,00 zł. Zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Karczew ul. Bohaterów Westerplatte	działka nr 95 obr.9	288m ²	60 000,00 zł
Otwock ul. Karczewska38	lokal mieszkalny wraz z udziałem 1249/89937 części w nieruchomości gruntowej stanowiącej działkę ew. 6/10 o pow. 2005 m2 z obr 135	12,49 m ²	55 000,00 zł
Karczew (Anielin)	działka ew. nr 19/4 z obr. 46	3547m ²	700 000,00 zł
Otwock ul. Komunardów	lokale mieszkalne wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej znajdujące się w budynku mieszkalnym usytuowanym na działce ew. nr 73/7 z obr. 8 o pow. 1044m2	-	150 000,00 zł
Otwock ul. Komunardów	lokale mieszkalne wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej znajdujące się w budynku mieszkalnym usytuowanym na działce ew. nr 73/7 z obr. 8 o pow. 1044m3	-	200 000,00 zł
Józefów przy ul. Sienkiewicza	działka ew. nr 25/1 obr. 24	3231m ²	6 000 000,00 zł
Józefów przy ul. Sienkiewicza	działka ew. nr 25/2 obr. 24	1932 m ²	2 500 000,00 zł
Otwock przy ul. Wojskiego	działka ew. nr 53/9 obr. 156	624 m ²	350 000,00 zł
Suma:			10 015 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2027 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Karczew (Anielin)	działka ew. nr 19/6 obr. 46	3652 m ²	750 000,00 zł
Otwock przy ul. Rzemieślniczej (droga dojazdowa do działki nr 2/6 z obr. 43)	działki ew. nr 1/1, 1/4, 2/11 obr. 43	o łącznej pow. 201 m ²	50 000,00 zł
Karczew (Anielin)	działka ew. nr 19/5 obr. 46	3301 m ²	550 000,00 zł
Karczew (Anielin)	działka ew. nr 19/8 obr. 46	3170m ²	600 000,00 zł
Karczew (Anielin)	działka ew. nr 19/7 obr.46	3161m ²	568 000,00 zł
Otwock przy ul. Wojskiego	działki ew. nr 53/6 o pow. 2408 m ² i 53/7 obr. 156	166 m2	150 000,00 zł
Suma:			2 668 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2028 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Karczew (Anielin)	działka ew. nr 19/3 obr. 46	4367m ²	700 000,00 zł
Otwock przy ul. Koszykowej	działka ew. nr 8/5 z obr. 2	3973 m ²	350 000,00 zł
Suma:			1 050 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2029 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Otwock przy ul. Zagłoby	działki ew. 4/6 i 2/1 obr. 118	9136 m ²	900 000,00 zł
Suma:			900 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2030 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Otwock przy ul. Pułaskiego	działka ew. nr 46/19 obr. 143	643m ²	250 000,00 zł
Suma:			250 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2031 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Otwock przy ul. Górnej	udział wynoszący 645/1000 części w nieruchomości stanowiącej działkę ew. nr 32/5 z obr. 43	3929m ²	1 000 000,00 zł
Suma:			1 000 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2032 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
lokal w budynku przy ul. Andriollego 80	lokal w budynku wraz z udziałem w nieruchomości stanowiącej działkę ew. 9/6 z obr. 145 i dz. 9/7 z obr. 145	53,20m ²	270 000,00 zł
Suma:			270 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2033 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Otwock przy ul. Kościuszki	działka ew. nr 38/3 z obr. 98	336m ²	50 000,00 zł
Suma:			50 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **18 196 361 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 zadań wymienionych w tabeli poniżej.

Planowane dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku

L.p	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026
1	Rozbudowa i modernizacja Domu Pomocy Społecznej „Wrzos"	Polski Ład	4 675 000,00 zł
2	Modernizacja infrastruktury drogowej Powiatu Otwockiego polegająca na modernizacji przepraw przez cieki wodne - etap II	Polski Ład	3 562 500,00 zł
3	Udzielenie pomocy finansowej przez Gminy wchodzące w skład powiatu otwockiego do inwestycji drogowych		9 958 861,00 zł
SUMA			18 196 361,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Otwockiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Otwockiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2048	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2048	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Powiatu Otwockiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 165 908 830,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 4 905 259,49 zł. W latach 2027-2048 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Otwocki 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.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2026-2048.

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 -10 050 355,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 719 460,97 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – 34 644,39 zł;
3. wolnych środków – 1 296 249,64 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 Powiatu Otwockiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	300 839 266,00	310 889 621,00	-10 050 355,00
2027	281 966 271,00	274 042 520,64	7 923 750,36
2028	288 447 921,00	280 624 170,64	7 823 750,36
2029	296 345 063,00	288 227 008,59	8 118 054,41
2030	303 672 079,00	294 412 355,59	9 259 723,41
2031	312 007 631,00	301 847 907,59	10 159 723,41
2032	319 052 822,00	311 293 098,59	7 759 723,41
2033	326 802 393,00	318 542 669,59	8 259 723,41
2034	334 921 203,00	326 661 479,59	8 259 723,41
2035	343 294 234,00	336 534 510,59	6 759 723,41
2036	351 876 590,00	346 616 866,59	5 259 723,41
2037	360 673 505,00	354 063 781,59	6 609 723,41
2038	369 690 343,00	365 830 619,59	3 859 723,41
2039	378 932 601,00	378 172 877,59	759 723,41
2040	388 405 917,00	387 646 193,59	759 723,41
2041	396 174 035,00	395 414 311,59	759 723,41
2042	404 097 515,00	403 337 791,59	759 723,41
2043	412 179 465,00	411 419 741,59	759 723,41
2044	420 423 054,00	419 663 330,59	759 723,41
2045	428 831 515,00	428 314 604,47	516 910,53
2046	437 408 143,00	436 972 169,95	435 973,05
2047	446 156 307,00	445 720 333,95	435 973,05
2048	455 079 433,00	454 643 459,98	435 973,02

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 17 174 105,36 zł. Przychody Powiatu Otwockiego w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 719 460,97 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – 34 644,39 zł;
3. wolne środki – 8 420 000,00 zł;

5. Rozchody

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

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

Splata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2048. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Otwockiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	7 123 750,36	0,00	7 123 750,36
2027	7 923 750,36	0,00	7 923 750,36
2028	7 823 750,36	0,00	7 823 750,36
2029	7 682 081,36	435 973,05	8 118 054,41
2030	8 823 750,36	435 973,05	9 259 723,41
2031	9 723 750,36	435 973,05	10 159 723,41
2032	7 323 750,36	435 973,05	7 759 723,41
2033	7 823 750,36	435 973,05	8 259 723,41
2034	7 823 750,36	435 973,05	8 259 723,41
2035	6 323 750,36	435 973,05	6 759 723,41
2036	4 823 750,36	435 973,05	5 259 723,41
2037	6 173 750,36	435 973,05	6 609 723,41
2038	3 423 750,36	435 973,05	3 859 723,41
2039	323 750,36	435 973,05	759 723,41
2040	323 750,36	435 973,05	759 723,41
2041	323 750,36	435 973,05	759 723,41
2042	323 750,36	435 973,05	759 723,41
2043	323 750,36	435 973,05	759 723,41
2044	323 750,36	435 973,05	759 723,41
2045	80 937,48	435 973,05	516 910,53
2046	0,00	435 973,05	435 973,05
2047	0,00	435 973,05	435 973,05
2048	0,00	435 973,02	435 973,02

Źródło: Opracowanie własne.

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

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Powiatu Otwockiego

Rok	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2026	0,00
2027	658 539,00
2028	658 539,40

****kwota przypadających na dany rok budżetowy kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2026-2048, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 94 840 525,32 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 96 436 235,93 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 35,98%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	96 436 235,93	268 007 727,36	35,98%
2027	88 512 485,57	259 685 129,00	34,08%
2028	80 688 735,21	265 520 626,00	30,39%
2029	72 570 680,80	272 775 804,00	26,60%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Otwocki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Otwockiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	272 602 505,00	242 778 319,00	29 824 186,00	38 278 830,39
2027	279 298 271,00	250 636 352,00	28 661 919,00	28 661 919,00
2028	287 397 921,00	259 230 995,00	28 166 926,00	28 166 926,00
2029	295 445 063,00	267 831 567,00	27 613 496,00	27 613 496,00
2030	303 422 079,00	274 859 495,00	28 562 584,00	28 562 584,00
2031	311 007 631,00	281 856 988,00	29 150 643,00	29 150 643,00
2032	318 782 822,00	288 893 129,00	29 889 693,00	29 889 693,00
2033	326 752 393,00	295 905 143,00	30 847 250,00	30 847 250,00
2034	334 921 203,00	303 011 110,00	31 910 093,00	31 910 093,00
2035	343 294 234,00	310 254 454,00	33 039 780,00	33 039 780,00
2036	351 876 590,00	317 601 472,00	34 275 118,00	34 275 118,00
2037	360 673 505,00	324 914 075,00	35 759 430,00	35 759 430,00
2038	369 690 343,00	332 186 004,00	37 504 339,00	37 504 339,00
2039	378 932 601,00	339 457 516,00	39 475 085,00	39 475 085,00
2040	388 405 917,00	346 795 067,00	41 610 850,00	41 610 850,00
2041	396 174 035,00	354 048 818,00	42 125 217,00	42 125 217,00
2042	404 097 515,00	361 207 913,00	42 889 602,00	42 889 602,00
2043	412 179 465,00	368 439 603,00	43 739 862,00	43 739 862,00
2044	420 423 054,00	375 639 455,00	44 783 599,00	44 783 599,00
2045	428 831 515,00	382 801 132,00	46 030 383,00	46 030 383,00
2046	437 408 143,00	390 025 425,00	47 382 718,00	47 382 718,00
2047	446 156 307,00	397 284 088,00	48 872 219,00	48 872 219,00
2048	455 079 433,00	404 685 312,00	50 394 121,00	50 394 121,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	4,71%	11,63%	TAK	11,65%	TAK
2027	4,31%	11,57%	TAK	11,59%	TAK
2028	4,03%	11,28%	TAK	11,30%	TAK
2029	4,15%	10,48%	TAK	10,50%	TAK
2030	4,32%	11,17%	TAK	11,19%	TAK
2031	4,38%	12,16%	TAK	12,18%	TAK
2032	3,32%	12,03%	TAK	12,05%	TAK
2033	3,30%	11,86%	TAK	11,86%	TAK
2034	3,10%	11,41%	TAK	11,41%	TAK
2035	2,45%	11,14%	TAK	11,14%	TAK
2036	1,85%	10,97%	TAK	10,97%	TAK
2037	2,13%	10,90%	TAK	10,90%	TAK
2038	1,21%	10,85%	TAK	10,85%	TAK
2039	0,26%	10,86%	TAK	10,86%	TAK
2040	0,25%	10,94%	TAK	10,94%	TAK
2041	0,24%	11,06%	TAK	11,06%	TAK
2042	0,23%	11,18%	TAK	11,18%	TAK
2043	0,23%	11,29%	TAK	11,29%	TAK
2044	0,22%	11,40%	TAK	11,40%	TAK
2045	0,15%	11,49%	TAK	11,49%	TAK
2046	0,12%	11,58%	TAK	11,58%	TAK
2047	0,11%	11,64%	TAK	11,64%	TAK
2048	0,11%	11,67%	TAK	11,67%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Otwocki 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

Powiat Otwocki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu WPF, planuje się realizację następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) W Rodzinie;
 - 2) Poprawa cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Otwocku;
 - 3) Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji;
 - 4) Nukleonik stawia na jakość kształcenia zawodowego.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy w ramach programu Za życiem;
 - 2) Rozbudowa dróg powiatowych Nr 2715W i Nr 2716W w miejsc. Dyzin, Jatne i Celestynów, gm. Celestynów, powiat otwocki;
 - 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 2730W Nadbrzeż – Glinki;
 - 4) Modernizacja infrastruktury drogowej Powiatu Otwockiego polegająca na modernizacji przepraw przez ciek wodny - etap II;

- 5) Dostosowanie obiektu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w Otwocku do zaleceń p.poż. pokontrolnych, zgodnie z ekspertyzą techniczną dotyczącą stanu ochrony p.poż.;
- 6) Budowa chodnika w drodze powiatowej Nr 2709W w Bolesławowie;
- 7) Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w drodze powiatowej Nr 2759W ul. Narutowicza od ul. Stawowej w kierunku S17;
- 8) Budowa ciągu pieszo-rowerowego w drodze powiatowej 2764W ul. Żeromskiego na odcinku od ul. Jałowcowej do ul. Laskowej;
- 9) Budowa budynku siedziby Starostwa Powiatowego w Otwocku oraz wybranych powiatowych jednostek organizacyjnych i wybranych służb powiatowych wraz z zagospodarowaniem terenu;
- 10) Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2759W ul. Poniatowskiego w Otwocku;
- 11) Projekt przebudowy ul. Warszawskiej i ul. Świderskiej obejmujący projekty kablowania sieci;
- 12) Przebudowa DP2765W ul. Staszica od ul. Świderskiej do Ronda Sybiraków wraz z rondem;
- 13) Rozbudowa i modernizacja Domu Pomocy Społecznej Wrzos w Otwocku;
- 14) Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej Nr 1315W w m. Augustówka Gm. Osieck;
- 15) Projekt przebudowy DP2729W ul. Zamkowej w Otwocku Wielkim (przy jeziorze Rokola).
- 16) Modernizacja drogi DP2729W od DW801 do Alei Lipowej.

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
z dnia 2025-11-17
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	300 839 266,00	272 602 505,00	177 627 527,00	16 013 649,00	31 651 354,00	21 758 928,00	25 551 047,00	0,00	28 236 761,00	10 040 400,00	18 196 361,00
2027	281 966 271,00	279 298 271,00	181 890 588,00	16 397 977,00	32 410 986,00	22 281 142,00	26 317 578,00	0,00	2 668 000,00	2 668 000,00	0,00
2028	288 447 921,00	287 397 921,00	187 165 415,00	16 873 518,00	33 350 905,00	22 927 295,00	27 080 788,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
2029	296 345 063,00	295 445 063,00	192 406 047,00	17 345 977,00	34 284 730,00	23 569 259,00	27 839 050,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2030	303 672 079,00	303 422 079,00	197 601 010,00	17 814 318,00	35 210 418,00	24 205 629,00	28 590 704,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2031	312 007 631,00	311 007 631,00	202 541 035,00	18 259 676,00	36 090 678,00	24 810 770,00	29 305 472,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	319 052 822,00	318 782 822,00	207 604 561,00	18 716 168,00	36 992 945,00	25 431 039,00	30 038 109,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00
2033	326 802 393,00	326 752 393,00	212 794 675,00	19 184 072,00	37 917 769,00	26 066 815,00	30 789 062,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	334 921 203,00	334 921 203,00	218 114 542,00	19 663 674,00	38 865 713,00	26 718 485,00	31 558 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	343 294 234,00	343 294 234,00	223 567 406,00	20 155 266,00	39 837 356,00	27 386 447,00	32 347 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	351 876 590,00	351 876 590,00	229 156 591,00	20 659 148,00	40 833 290,00	28 071 108,00	33 156 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	360 673 505,00	360 673 505,00	234 885 506,00	21 175 627,00	41 854 122,00	28 772 886,00	33 985 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	369 690 343,00	369 690 343,00	240 757 644,00	21 705 018,00	42 900 475,00	29 492 208,00	34 834 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	378 932 601,00	378 932 601,00	246 776 585,00	22 247 643,00	43 972 987,00	30 229 513,00	35 705 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	388 405 917,00	388 405 917,00	252 946 000,00	22 803 834,00	45 072 312,00	30 985 251,00	36 598 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	396 174 035,00	396 174 035,00	258 004 920,00	23 259 911,00	45 973 758,00	31 604 956,00	37 330 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	404 097 515,00	404 097 515,00	263 165 018,00	23 725 109,00	46 893 233,00	32 237 055,00	38 077 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	412 179 465,00	412 179 465,00	268 428 318,00	24 199 611,00	47 831 098,00	32 881 796,00	38 838 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	420 423 054,00	420 423 054,00	273 796 884,00	24 683 603,00	48 787 720,00	33 539 432,00	39 615 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	428 831 515,00	428 831 515,00	279 272 822,00	25 177 275,00	49 763 474,00	34 210 221,00	40 407 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	437 408 143,00	437 408 143,00	284 858 278,00	25 680 820,00	50 758 743,00	34 894 425,00	41 215 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	446 156 307,00	446 156 307,00	290 555 444,00	26 194 436,00	51 773 918,00	35 592 314,00	42 040 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	455 079 433,00	455 079 433,00	296 366 553,00	26 718 325,00	52 809 396,00	36 304 160,00	42 880 999,00	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
2026	310 889 621,00	242 778 319,00	165 908 830,00	0,00	0,00	4 773 090,00	0,00	0,00	77 049,00	68 111 302,00	65 603 852,00	3 104 500,00
2027	274 042 520,64	250 636 352,00	172 810 637,00	0,00	0,00	3 854 810,00	0,00	0,00	44 451,00	23 406 168,64	23 406 168,64	0,00
2028	280 624 170,64	259 230 995,00	179 895 873,00	0,00	0,00	3 514 944,00	0,00	0,00	14 817,00	21 393 175,64	21 393 175,64	0,00
2029	288 227 008,59	267 831 567,00	187 019 750,00	0,00	0,00	3 171 955,00	0,00	0,00	0,00	20 395 441,59	20 395 441,59	0,00
2030	294 412 355,59	274 859 495,00	192 480 727,00	0,00	0,00	2 797 909,00	0,00	0,00	0,00	19 552 860,59	19 552 860,59	0,00
2031	301 847 907,59	281 856 988,00	197 908 684,00	0,00	0,00	2 377 924,00	0,00	0,00	0,00	19 990 919,59	19 990 919,59	0,00
2032	311 293 098,59	288 893 129,00	203 291 800,00	0,00	0,00	1 991 689,00	0,00	0,00	0,00	22 399 969,59	22 399 969,59	0,00
2033	318 542 669,59	295 905 143,00	208 557 058,00	0,00	0,00	1 648 204,00	0,00	0,00	0,00	22 637 526,59	22 637 526,59	0,00
2034	326 661 479,59	303 011 110,00	213 875 263,00	0,00	0,00	1 293 469,00	0,00	0,00	0,00	23 650 369,59	23 650 369,59	0,00
2035	336 534 510,59	310 254 454,00	219 243 532,00	0,00	0,00	972 485,00	0,00	0,00	0,00	26 280 056,59	26 280 056,59	0,00
2036	346 616 866,59	317 601 472,00	224 593 074,00	0,00	0,00	719 000,00	0,00	0,00	0,00	29 015 394,59	29 015 394,59	0,00
2037	354 063 781,59	324 914 075,00	229 848 552,00	0,00	0,00	468 890,00	0,00	0,00	0,00	29 149 706,59	29 149 706,59	0,00
2038	365 830 619,59	332 186 004,00	234 974 175,00	0,00	0,00	250 280,00	0,00	0,00	0,00	33 644 615,59	33 644 615,59	0,00
2039	378 172 877,59	339 457 516,00	239 908 633,00	0,00	0,00	163 295,00	0,00	0,00	0,00	38 715 361,59	38 715 361,59	0,00
2040	387 646 193,59	346 795 067,00	244 778 778,00	0,00	0,00	146 061,00	0,00	0,00	0,00	40 851 126,59	40 851 126,59	0,00
2041	395 414 311,59	354 048 818,00	249 503 008,00	0,00	0,00	128 826,00	0,00	0,00	0,00	41 365 493,59	41 365 493,59	0,00
2042	403 337 791,59	361 207 913,00	254 068 913,00	0,00	0,00	111 591,00	0,00	0,00	0,00	42 129 878,59	42 129 878,59	0,00
2043	411 419 741,59	368 439 603,00	258 642 153,00	0,00	0,00	94 356,00	0,00	0,00	0,00	42 980 138,59	42 980 138,59	0,00
2044	419 663 330,59	375 639 455,00	263 116 662,00	0,00	0,00	77 122,00	0,00	0,00	0,00	44 023 875,59	44 023 875,59	0,00
2045	428 314 604,47	382 801 132,00	267 484 399,00	0,00	0,00	59 920,00	0,00	0,00	0,00	45 513 472,47	45 513 472,47	0,00

2046	436 972 169,95	390 025 425,00	271 844 395,00	0,00	0,00	42 797,00	0,00	0,00	0,00	46 946 744,95	46 946 744,95	0,00
2047	445 720 333,95	397 284 088,00	276 166 721,00	0,00	0,00	25 678,00	0,00	0,00	0,00	48 436 245,95	48 436 245,95	0,00
2048	454 643 459,98	404 685 312,00	280 557 772,00	0,00	0,00	8 559,00	0,00	0,00	0,00	49 958 147,98	49 958 147,98	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-10 050 355,00	0,00	17 174 105,36	8 719 460,97	8 719 460,97	34 644,39	34 644,39	8 420 000,00	1 296 249,64
2027	7 923 750,36	7 923 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 823 750,36	7 823 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 118 054,41	8 118 054,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	9 259 723,41	9 259 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 159 723,41	10 159 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 759 723,41	7 759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 259 723,41	8 259 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 259 723,41	8 259 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 759 723,41	6 759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 259 723,41	5 259 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 609 723,41	6 609 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 859 723,41	3 859 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	516 910,53	516 910,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	435 973,05	435 973,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	435 973,05	435 973,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	435 973,02	435 973,02	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 123 750,36	7 123 750,36	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 923 750,36	7 923 750,36	658 539,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 823 750,36	7 823 750,36	658 539,40	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	8 118 054,41	8 118 054,41	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	9 259 723,41	9 259 723,41	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	10 159 723,41	10 159 723,41	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 759 723,41	7 759 723,41	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 259 723,41	8 259 723,41	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 259 723,41	8 259 723,41	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 759 723,41	6 759 723,41	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 259 723,41	5 259 723,41	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 609 723,41	6 609 723,41	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 859 723,41	3 859 723,41	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	759 723,41	759 723,41	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	516 910,53	516 910,53	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	435 973,05	435 973,05	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	435 973,05	435 973,05	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	435 973,02	435 973,02	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 436 235,93	0,00	29 824 186,00	38 278 830,39	
2027	x	x	x	x	658 539,00	0,00	88 512 485,57	0,00	28 661 919,00	28 661 919,00	
2028	x	x	x	x	658 539,40	0,00	80 688 735,21	0,00	28 166 926,00	28 166 926,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	72 570 680,80	0,00	27 613 496,00	27 613 496,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	63 310 957,39	0,00	28 562 584,00	28 562 584,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	53 151 233,98	0,00	29 150 643,00	29 150 643,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	45 391 510,57	0,00	29 889 693,00	29 889 693,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	37 131 787,16	0,00	30 847 250,00	30 847 250,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	28 872 063,75	0,00	31 910 093,00	31 910 093,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	22 112 340,34	0,00	33 039 780,00	33 039 780,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	16 852 616,93	0,00	34 275 118,00	34 275 118,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	10 242 893,52	0,00	35 759 430,00	35 759 430,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	6 383 170,11	0,00	37 504 339,00	37 504 339,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	5 623 446,70	0,00	39 475 085,00	39 475 085,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	4 863 723,29	0,00	41 610 850,00	41 610 850,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	4 103 999,88	0,00	42 125 217,00	42 125 217,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	3 344 276,47	0,00	42 889 602,00	42 889 602,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	2 584 553,06	0,00	43 739 862,00	43 739 862,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	1 824 829,65	0,00	44 783 599,00	44 783 599,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	1 307 919,12	0,00	46 030 383,00	46 030 383,00	

2046	x	x	x	x	0,00	0,00	871 946,07	0,00	47 382 718,00	47 382 718,00
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	435 973,02	0,00	48 872 219,00	48 872 219,00
2048	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	50 394 121,00	50 394 121,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,71%	13,98%	11,63%	11,65%	TAK	TAK
2027	4,31%	12,62%	11,57%	11,59%	TAK	TAK
2028	4,03%	11,98%	11,28%	11,30%	TAK	TAK
2029	4,15%	11,32%	10,48%	10,50%	TAK	TAK
2030	4,32%	11,23%	11,17%	11,19%	TAK	TAK
2031	4,38%	11,02%	12,16%	12,18%	TAK	TAK
2032	3,32%	10,87%	12,03%	12,05%	TAK	TAK
2033	3,30%	10,81%	11,86%	11,86%	TAK	TAK
2034	3,10%	10,77%	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2035	2,45%	10,77%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2036	1,85%	10,81%	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2037	2,13%	10,92%	10,90%	10,90%	TAK	TAK
2038	1,21%	11,10%	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2039	0,26%	11,37%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2040	0,25%	11,68%	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2041	0,24%	11,59%	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2042	0,23%	11,56%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2043	0,23%	11,56%	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2044	0,22%	11,60%	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2045	0,15%	11,68%	11,49%	11,49%	TAK	TAK

2046	0,12%	11,78%	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2047	0,11%	11,91%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2048	0,11%	12,04%	11,67%	11,67%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	370 591,00	370 591,00	195 051,99	0,00	0,00	0,00	828 987,83	828 987,83	436 003,46
2027	78 651,00	78 651,00	78 651,00	0,00	0,00	0,00	386 000,00	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
2040	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
2042	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
2044	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

2046	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
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	0,00	0,00	0,00	33 749 519,83	1 251 167,83	32 498 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 886 000,00	386 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
2040	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
2042	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
2044	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

2046	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
2048	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	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	7 123 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 049,00	0,00
2027	7 923 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	702 990,00	0,00
2028	7 823 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	673 356,40	0,00
2029	7 682 081,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	8 823 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	9 723 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	7 823 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	7 823 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	6 323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 823 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	6 173 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 423 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	323 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	80 937,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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
z dnia 2025-11-17
- 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)				68 176 568,58	33 749 519,83	7 886 000,00	1 000 000,00	0,00	31 523 182,27
1.a	- wydatki bieżące				4 252 127,38	1 251 167,83	386 000,00	0,00	0,00	1 634 197,83
1.b	- wydatki majątkowe				63 924 441,20	32 498 352,00	7 500 000,00	1 000 000,00	0,00	29 888 984,44
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:				3 085 338,58	828 987,83	386 000,00	0,00	0,00	1 212 017,83
1.1.1	- wydatki bieżące				2 234 375,38	828 987,83	386 000,00	0,00	0,00	1 212 017,83
1.1.1.1	W Rodzinie - Usługi społeczne na rzecz rodzin	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	1 178 844,00	594 086,83	0,00	0,00	0,00	594 086,83
1.1.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Otwocku - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Otwocku	STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	2024	2026	185 620,00	42 250,00	0,00	0,00	0,00	39 280,00
1.1.1.3	Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji	STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	2026	2027	500 000,00	114 000,00	386 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.1.4	Nukleonik stawia na jakość kształcenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. MARII SKŁODOWSKIEJ-CURIE W OTWOCKU	2025	2026	369 911,38	78 651,00	0,00	0,00	0,00	78 651,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				850 963,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Otwocku - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Otwocku	STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	2024	2026	850 963,20	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				65 091 230,00	32 920 532,00	7 500 000,00	1 000 000,00	0,00	30 311 164,44
1.3.1	- wydatki bieżące				2 017 752,00	422 180,00	0,00	0,00	0,00	422 180,00
1.3.1.1	Ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy w ramach programu "Za życiem" - prowadzenie ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego	POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W OTWOCKU	2022	2026	2 017 752,00	422 180,00	0,00	0,00	0,00	422 180,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				63 073 478,00	32 498 352,00	7 500 000,00	1 000 000,00	0,00	29 888 984,44

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						
1.3.2.1	Rozbudowa dróg powiatowych Nr 2715W i Nr 2716W w miejsc. Dyzin, Jatne i Celestynów, gm. Celestynów, powiat otwocki - poprawa stanu infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2023	2026	7 748 850,00	4 494 425,00	0,00	0,00	0,00	4 494 425,00
1.3.2.2	Rozbudowa i modernizacja Domu Pomocy Społecznej Wrzos w Otwocku - Budowa Domu Pomocy Społecznej "Wrzos"	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "WRZOS"	2018	2026	19 102 248,00	7 209 312,00	0,00	0,00	0,00	960 912,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2730W Nadbrzeż - Glinki - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2023	2027	2 149 992,00	500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury drogowej Powiatu Otwockiego polegająca na modernizacji przepraw przez cieki wodne - etap II - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2022	2026	4 447 054,00	4 210 354,00	0,00	0,00	0,00	4 210 354,00
1.3.2.5	Dostosowanie obiektu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w Otwocku do zaleceń p.poż. pokontrolnych, zgodnie z ekspertyzą techniczną dotyczącą stanu ochrony p.poż. - dostosowanie obiektu do zaleceń p.poż.	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2 W OTWOCKU	2024	2026	2 520 343,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	Budowa chodnika w drodze powiatowej Nr 2709W w Bolesławowie - Budowa chodnika w drodze powiatowej Nr 2709W w Bolesławowie	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2020	2028	3 350 000,00	900 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.7	Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w drodze powiatowej Nr 2759W ul. Narutowicza od ul. Stawowej w kierunku S17 - Budowa ścieżki rowerowej i chodnika w drodze powiatowej Nr 2759W ul. Narutowicza od ul. Stawowej w kierunku S17	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2025	2026	420 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	7 950,00
1.3.2.8	Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej Nr 1315W w m. Augustówka Gm. Osieck - Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej Nr 1315W w m. Augustówka Gm. Osieck	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2025	2026	1 100 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.9	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w drodze powiatowej 2764W ul. Żeromskiego na odcinku od ul. Jałowcowej do ul. Laskowej - Budowa ciągu pieszo-rowerowego w drodze powiatowej 2764W ul. Żeromskiego na odcinku od ul. Jałowcowej do ul. Laskowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2024	2027	9 349 320,00	3 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.10	Budowa budynku siedziby Starostwa Powiatowego w Otwocku oraz wybranych powiatowych jednostek organizacyjnych i wybranych służb powiatowych wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa warunków lokalowych	STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	2021	2026	638 010,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2759W ul. Poniatowskiego w Otwocku - Przebudowa dróg powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2024	2026	9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 551 599,94
1.3.2.12	Projekt przebudowy ul. Warszawskiej i ul. Świderskiej obejmujący projekty kablowania sieci	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2025	2026	500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	134 382,50
1.3.2.13	Projekt przebudowy DP2729W ul. Zamkowej w Otwocku Wielkim (przy jeziorze Rokola)	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2025	2026	159 900,00	84 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.14	Przebudowa DP2765W ul. Staszica od ul. Świderskiej do Ronda Sybiraków wraz z rondem - poprawa stanu dróg	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2025	2026	1 771 000,00	1 421 000,00	0,00	0,00	0,00	1 421 000,00
1.3.2.15	Modernizacja drogi DP2729W od DW801 do Alei Lipowej - Poprawa infrastruktury drogowej powiatu otwockiego	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	2025	2026	816 761,00	408 361,00	0,00	0,00	0,00	408 361,00

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest sporządzić projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przekazać go do Rady Powiatu i Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Przewodniczący Zarządu

Tomasz Laskus