

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 X/127/2025
Rady Powiatu Choszczeńskiego
z dnia 6 listopada 2025 r.

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
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
2025	117 276 117,34	109 554 601,43	34 234 084,26	1 945 987,08	44 152 513,67	20 792 355,91	8 429 660,51	0,00	7 721 515,91	1 414,00	7 720 101,91
2026	125 414 230,82	111 224 408,00	35 261 107,00	2 004 367,00	44 382 542,00	21 162 924,00	8 413 468,00	0,00	14 189 822,82	3 500,00	1 418 922,82
2027	128 376 997,44	114 116 243,00	36 177 896,00	2 056 481,00	45 536 488,00	21 713 160,00	8 632 218,00	0,00	14 260 754,44	3 500,00	14 257 254,44
2028	130 433 906,71	116 101 866,00	36 807 391,00	2 092 264,00	46 328 823,00	22 090 969,00	8 782 419,00	0,00	14 332 040,71	3 500,00	14 328 540,71
2029	132 456 060,41	118 052 377,00	37 425 755,00	2 127 414,00	47 107 147,00	22 462 097,00	8 929 964,00	0,00	14 403 683,41	3 500,00	14 400 183,41
2030	134 440 509,33	119 964 825,00	38 032 052,00	2 161 878,00	47 870 283,00	22 825 983,00	9 074 629,00	0,00	14 475 684,33	3 500,00	14 472 184,33
2031	136 312 342,25	121 764 297,00	38 602 533,00	2 194 306,00	48 588 337,00	23 168 373,00	9 210 748,00	0,00	14 548 045,25	3 500,00	14 544 545,25
2032	138 065 411,98	123 444 644,00	39 135 248,00	2 224 587,00	49 258 856,00	23 488 097,00	9 337 856,00	0,00	14 620 767,98	3 500,00	14 617 267,98
2033	139 619 850,82	124 925 979,00	39 604 871,00	2 251 282,00	49 849 962,00	23 769 954,00	9 449 910,00	0,00	14 693 871,82	3 500,00	14 690 371,82
2034	141 192 431,18	126 425 090,00	40 080 129,00	2 278 297,00	50 448 162,00	24 055 193,00	9 563 309,00	0,00	14 767 341,18	3 500,00	14 763 841,18

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	125 485 916,49	109 993 882,87	65 403 251,19	0,00	0,00	741 306,00	0,00	0,00	0,00	15 492 033,62	15 492 033,62	0,00
2026	123 895 498,82	109 870 700,00	66 107 822,00	0,00	0,00	636 690,00	0,00	0,00	0,00	14 024 798,82	14 024 798,82	0,00
2027	126 858 265,44	111 055 044,00	66 887 894,00	0,00	0,00	532 073,00	0,00	0,00	0,00	15 803 221,44	15 803 221,44	0,00
2028	128 915 174,71	112 232 495,00	67 663 794,00	0,00	0,00	427 457,00	0,00	0,00	0,00	16 682 679,71	16 682 679,71	0,00
2029	130 937 288,41	113 380 094,00	68 421 628,00	0,00	0,00	322 840,00	0,00	0,00	0,00	17 557 194,41	17 557 194,41	0,00
2030	133 171 723,33	114 255 456,00	69 010 054,00	0,00	0,00	225 910,00	0,00	0,00	0,00	18 916 267,33	18 916 267,33	0,00
2031	135 480 214,25	115 127 483,00	69 582 837,00	0,00	0,00	151 492,00	0,00	0,00	0,00	20 352 731,25	20 352 731,25	0,00
2032	137 510 711,16	115 996 989,00	70 139 500,00	0,00	0,00	101 190,00	0,00	0,00	0,00	21 513 722,16	21 513 722,16	0,00
2033	139 070 898,82	116 837 966,00	70 672 560,00	0,00	0,00	61 359,00	0,00	0,00	0,00	22 232 932,82	22 232 932,82	0,00
2034	140 643 437,47	117 673 991,00	71 202 604,00	0,00	0,00	21 560,00	0,00	0,00	0,00	22 969 446,47	22 969 446,47	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
2025	-8 209 799,15	0,00	9 728 531,15	0,00	0,00	1 518 732,00	0,00	8 209 799,15	8 209 799,15
2026	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 518 772,00	1 518 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 268 786,00	1 268 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	832 128,00	832 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	554 700,82	554 700,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	548 952,00	548 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	548 993,71	548 993,71	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 zaciągnięciem 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 732,00	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 772,00	1 518 772,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 786,00	1 268 786,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	832 128,00	832 128,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	554 700,82	554 700,82	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	548 952,00	548 952,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	548 993,71	548 993,71	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	
	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 828 528,53	0,00	-439 281,44	9 289 249,71
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 309 796,53	0,00	1 353 708,00	1 353 708,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 791 064,53	0,00	3 061 199,00	3 061 199,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 272 332,53	0,00	3 869 371,00	3 869 371,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 753 560,53	0,00	4 672 283,00	4 672 283,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 484 774,53	0,00	5 709 369,00	5 709 369,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 652 646,53	0,00	6 636 814,00	6 636 814,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 097 945,71	0,00	7 447 655,00	7 447 655,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	548 993,71	0,00	8 088 013,00	8 088 013,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 751 099,00	8 751 099,00

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
2025	2,55%	0,64%	11,30%	12,57%	TAK	TAK
2026	2,39%	6,33%	10,06%	11,33%	TAK	TAK
2027	2,22%	4,24%	8,62%	9,89%	TAK	TAK
2028	2,07%	4,67%	7,33%	8,60%	TAK	TAK
2029	1,93%	5,23%	5,93%	7,20%	TAK	TAK
2030	1,54%	6,11%	4,21%	5,48%	TAK	TAK
2031	1,00%	6,88%	4,31%	5,59%	TAK	TAK
2032	0,66%	7,55%	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2033	0,60%	8,06%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2034	0,56%	8,57%	6,11%	6,11%	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

[illegible]

[illegible]

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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
2025	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 518 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 518 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 268 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	832 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	554 700,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	548 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	548 993,71	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 wyliczeniu limitu splaty 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.