

**UCHWAŁA Nr ...../2026**  
**RADY GMINY ALEKSANDRÓW**  
**z dnia ..... maja 2026 roku**

Zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz  
prognozy długu Gminy Aleksandrów na lata 2026 – 2029

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 228 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz.U.2025.1483 t.j. z dnia 2025.10.28 ), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2025.1153 t.j. z dnia 2025.08.22 ) u c h w a l a się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/109/2025 Rady Gminy Aleksandrów z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz prognozy długu Gminy Aleksandrów na lata 2026 – 2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 i ustala się zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

2. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 i ustala się zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

3. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 3 i ustala się zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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  
z dnia 2026-05-27

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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             | 51 765 824,17               | 31 569 585,80                | 9 996 472,00                                                                  | 66 059,00                                                                   | 12 534 632,00       | 5 205 700,80                                                              | 3 766 722,00                            | 1 050 000,00               | 20 196 238,37                  | 0,00                              | 20 196 238,37                                              |
| 2027             | 32 516 674,00               | 32 516 674,00                | 10 296 366,00                                                                 | 68 041,00                                                                   | 12 910 671,00       | 5 361 872,00                                                              | 3 879 724,00                            | 1 081 500,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 33 459 657,00               | 33 459 657,00                | 10 594 961,00                                                                 | 70 014,00                                                                   | 13 285 080,00       | 5 517 366,00                                                              | 3 992 236,00                            | 1 112 864,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 34 396 527,00               | 34 396 527,00                | 10 891 620,00                                                                 | 71 974,00                                                                   | 13 657 062,00       | 5 671 852,00                                                              | 4 104 019,00                            | 1 144 024,00               | 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:                                                               |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 | 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                                                              |
| 2026             | 55 756 129,61               | 30 495 254,20                | 17 772 925,40                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 30 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 25 260 875,41                  | 25 260 875,41                                                                   | 1 210 000,00                                                         |
| 2027             | 32 516 674,00               | 31 714 681,00                | 18 661 571,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 801 993,00                     | 801 993,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2028             | 33 459 657,00               | 32 974 088,00                | 19 594 650,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 485 569,00                     | 485 569,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2029             | 34 396 527,00               | 34 274 928,00                | 20 574 383,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 121 599,00                     | 121 599,00                                                                      | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 2026             | -3 990 305,44              | 0,00                                                                                                                        | 4 237 159,05                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 4 237 159,05                                       | 3 990 305,44                                        | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 0,00                       | 0,00                                                                                                                        | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                      | 246 853,61                    | 246 853,61                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        |                                                                           |              |
|                  | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |              |
|                  |                                                                                                      | 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                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 074 331,60                                                              | 5 311 490,65 |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 801 993,00                                                                | 801 993,00   |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 485 569,00                                                                | 485 569,00   |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 121 599,00                                                                | 121 599,00   |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 1,05%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,20%                                                                                                                                                           | 17,34%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 19,03%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,95%                                                                                                                                                           | 16,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 17,82%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,74%                                                                                                                                                           | 13,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,42%                                                                                                                                                           | 11,42%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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             | 171 300,00                                                                                                                                     | 171 300,00                                                                                                                                                                      | 165 518,53                                    | 19 658 496,37                                                                                                                       | 19 658 496,37                                                                                                                   | 19 649 096,94                                 | 173 300,00                                                                                                                                     | 173 300,00                                                                                                                                 | 164 619,30                                                    |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| 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 <sup>x</sup> | 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             | 21 246 133,41                                                                                                                       | 21 246 133,41                                                                                                                   | 19 817 536,67                                                 | 21 923 423,83                                                        | 304 960,00 | 21 618 463,83 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 44 960,00                                                            | 4 960,00   | 40 000,00     | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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             | 246 853,61                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr X  
z dnia 2026-05-27

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |               |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 24 163 777,33            | 21 923 423,83 | 44 960,00  | 21 968 383,83    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 619 840,00               | 304 960,00    | 4 960,00   | 309 920,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 23 543 937,33            | 21 618 463,83 | 40 000,00  | 21 658 463,83    |
| 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: |                                           |                  |      | 20 516 524,83            | 19 966 463,83 | 0,00       | 19 966 463,83    |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 20 516 524,83            | 19 966 463,83 | 0,00       | 19 966 463,83    |
| 1.1.2.1 | Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Skotniki w Gminie Aleksandrów - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                                             | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 551 938,30               | 546 938,30    | 0,00       | 546 938,30       |
| 1.1.2.2 | Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Aleksandrów – etap III - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                                                                          | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.3 | Cyfryzacja Urzędu Gminy Aleksandrów - Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa cyfrowego                                                                                                                                               | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 476 273,50               | 43 212,50     | 0,00       | 43 212,50        |
| 1.1.2.4 | Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Ostrów - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                                                                                           | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 1 330 999,00             | 1 310 999,00  | 0,00       | 1 310 999,00     |
| 1.1.2.5 | Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Aleksandrów - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                                                                                     | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 18 157 314,03            | 18 065 314,03 | 0,00       | 18 065 314,03    |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 3 647 252,50             | 1 956 960,00  | 44 960,00  | 2 001 920,00     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 619 840,00               | 304 960,00    | 4 960,00   | 309 920,00       |
| 1.3.1.1 | Użytkowanie pasa gruntu po obu stronach rzeki Czarna Maleniecka w obrębie Borowiec wykorzystywanego w celach rekreacyjnych. - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                | Urząd Gminy                               | 2024             | 2027 | 10 000,00                | 2 500,00      | 2 500,00   | 5 000,00         |
| 1.3.1.2 | Portal mapowy IMPZP - Publikacja aktów planowania przestrzennego                                                                                                                                                                                | Urząd Gminy                               | 2024             | 2027 | 9 840,00                 | 2 460,00      | 2 460,00   | 4 920,00         |
| 1.3.1.3 | Sporządzenie planu ogólnego Gminy Aleksandrów - Dostosowanie do wymogów prawa                                                                                                                                                                   | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 400 000,00               | 200 000,00    | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.1.4 | Sporządzenie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów wyodrębnionych w Gminie Aleksandrów - Dostosowanie do wymogów prawa                                                                                       | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 200 000,00               | 100 000,00    | 0,00       | 100 000,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 3 027 412,50             | 1 652 000,00  | 40 000,00  | 1 692 000,00     |
| 1.3.2.1 | Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w województwie łódzkim na DK 74 w m. Jaksonek - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego                                                                                                                   | Urząd Gminy w Aleksandrowie               | 2021             | 2026 | 2 067 032,50             | 1 290 000,00  | 0,00       | 1 290 000,00     |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ostrów - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                                                                                         | Urząd Gminy w Aleksandrowie               | 2021             | 2026 | 170 000,00               | 25 000,00     | 0,00       | 25 000,00        |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                           | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                       |                                           | Od               | Do   |                          |            |            |                  |
| 1.3.2.3  | Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej związanej z uprawianiem turystyki wodnej na Pilicy w miejscowości Ostrów - Poprawa warunków życia mieszkańców                       | Urząd Gminy w Aleksandrowie               | 2021             | 2026 | 19 000,00                | 5 000,00   | 0,00       | 5 000,00         |
| 1.3.2.4  | Budowa witalczy przy DK 74 - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                                                       | Urząd Gminy w Aleksandrowie               | 2021             | 2026 | 17 000,00                | 5 000,00   | 0,00       | 5 000,00         |
| 1.3.2.5  | Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Aleksandrów poprzez montaż urządzeń do monitoringu sieci - Poprawa warunków życia mieszkańców                                        | Urząd Gminy                               | 2024             | 2026 | 50 000,00                | 5 000,00   | 0,00       | 5 000,00         |
| 1.3.2.6  | Rozbudowa drogi powiatowej nr 1503E Rożenek - Siucice na długości 990m - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                           | Urząd Gminy                               | 2024             | 2026 | 184 380,00               | 37 000,00  | 0,00       | 37 000,00        |
| 1.3.2.7  | Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dębowa Góra - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                          | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.8  | Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Aleksandrów - Etap V - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                   | Urząd Gminy                               | 2024             | 2026 | 20 000,00                | 10 000,00  | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.9  | Nabycie nieruchomości w miejscowości Brzezie celem przebudowy drogi. - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                             | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 30 000,00                | 25 000,00  | 0,00       | 25 000,00        |
| 1.3.2.10 | Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Dębowa Góra - Kolonia - Poprawa warunków życia mieszkańców                                                                                | Urząd Gminy                               | 2024             | 2026 | 20 000,00                | 10 000,00  | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.11 | Rozbudowa i przebudowa układu komunikacyjnego w rejonie skrzyżowania drogi powiatowej, drogi gminnej i drogi wewnętrznej w miejscowości Skotniki - Poprawa warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 145 000,00               | 115 000,00 | 0,00       | 115 000,00       |
| 1.3.2.12 | Modernizacja serwerowni w budynku Urzędu Gminy w Aleksandrowie - Poprawa bezpieczeństwa cyfrowego                                                                                     | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 70 000,00                | 20 000,00  | 0,00       | 20 000,00        |
| 1.3.2.13 | Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Aleksandrowie - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy                                                          | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 40 000,00                | 10 000,00  | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.14 | Budowa infrastruktury lekkoatletycznej w miejscowości Aleksandrów - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy                                                                          | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 20 000,00                | 10 000,00  | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi gminnej Skotniki - Józefów Stary - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy                                                                                          | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 20 000,00                | 10 000,00  | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.16 | Budowa budynku strażnicy w miejscowości Niewierszyn - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy                                                                                        | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 55 000,00                | 30 000,00  | 0,00       | 30 000,00        |
| 1.3.2.17 | Budowa wiaty wraz z elementami małej architektury w miejscowości Dąbrowa nad Czarną - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy                                                        | Urząd Gminy                               | 2025             | 2026 | 30 000,00                | 15 000,00  | 0,00       | 15 000,00        |
| 1.3.2.18 | Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stara-Dąbrówka (Kępina) - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy                                                                            | Urząd Gminy                               | 2026             | 2027 | 30 000,00                | 10 000,00  | 20 000,00  | 30 000,00        |
| 1.3.2.19 | Budowa ciągu pieszo - rowerowego w miejscowości Wólka Skotnicka - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy                                                                            | Urząd Gminy                               | 2026             | 2027 | 20 000,00                | 10 000,00  | 10 000,00  | 20 000,00        |
| 1.3.2.20 | Budowa schodów przy moście w miejscowości Borowiec - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy                                                                                         | Urząd Gminy                               | 2026             | 2027 | 20 000,00                | 10 000,00  | 10 000,00  | 20 000,00        |

## **UZASADNIENIE**

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Aleksandrów na lata 2026-2029**

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Aleksandrów zastosowano wzory zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Aleksandrów jest uchwała budżetowa na 2026 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Aleksandrów za lata 2024 i 2025 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń przyjęty na potrzeby opracowania prognozy przyjęto na poziomie 5% rocznie.

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 2026. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Aleksandrów została przygotowana na lata 2026-2029.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Aleksandrów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej

inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Aleksandrów, co dzięki konstrukcji 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 z wyjątkiem dynamiki wynagrodzeń którą przyjęto indywidualnie na poziomie 5% dla 2027r - 2029r. Uzasadnieniem odstępstwa od danych ministerstwa jest fakt, że w gospodarce realne wynagrodzenia rosną szybciej niż w sektorze finansów publicznych gdzie realny roczny wzrost wynagrodzeń przewidujemy na poziomie pomiędzy 3% - 5 %.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika<br>średnioroczna inflacji<br>(CPI) | Dynamika wynagrodzeń<br>indywidualnie |
|------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|
| 2027 | 3,00%               | 2,60%                                       | 5,00%                                 |
| 2028 | 2,90%               | 2,50%                                       | 5,00%                                 |
| 2029 | 2,80%               | 2,40%                                       | 5,00%                                 |

#### 1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

##### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Aleksandrów oraz

przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Aleksandrów, który stanowi przedmiot opodatkowania.

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

#### Udział w podatkach centralnych

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

#### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

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

#### 1.2. Dochody majątkowe

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

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **20.196.238,37 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań:

1. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Skotniki w Gminie Aleksandrów – **360.219,20 zł**
2. Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Aleksandrów – **17.899.314,03 zł**
3. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Ostrów – **139.999,00 zł.**
4. Otwieramy horyzonty w ZSP w Dąbrowie nad Czarną - laboratorium językowe - **28.700,00 zł**
5. Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Sieczka - **1.230.264,14**
6. Przebudowa drogi powiatowej Nr 3921E Przedbórz-Skotniki-Jaksonek-Radonia-Błogie Szlacheckie na długości 448,5 m.- etap III - 537.742,00 zł

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Aleksandrów 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.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z budżetu 2026 r. W latach 2027-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźnik 5% . Uzasadnieniem odstępstwa od danych ministerstwa jest fakt, że w gospodarce realne wynagrodzenia rosną szybciej niż w sektorze finansów publicznych gdzie realny roczny wzrost wynagrodzeń przewidujemy na poziomie pomiędzy 3 - 5 %.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Aleksandrów 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. Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa

Finansów poziom inflacji od 2026 roku będzie systematycznie spadał.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

### **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują między innymi przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Aleksandrów na lata 2026-2029.

## **3. Wynik budżetu**

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

W wyniku dokonanych zmian budżet gminy został ustalony z deficytem w kwocie 3.990.305,44 zł jako źródło pokrycia deficytu wskazano nadwyżkę z lat poprzednich.

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

## **4. Przychody**

W roku budżetowym 2026 planuje się przychody z nadwyżki lat poprzednich w kwocie 4.237.159,05 zł

z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.990.305,44 zł oraz spłatę kredytów z lat poprzednich w kwocie 246.853,61 zł.

## **5. Rozchody**

W roku budżetowym 2026 planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Aleksandrów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów w kwocie 246.853,61 zł.

## **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia gminy wyniosła 246.853,61 zł. W okresie roku budżetowego 2026 planuje się całkowitą spłatę zadłużenia.

## **7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2026 r. i latach następnych objętych prognozą zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Aleksandrów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

Dane wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Aleksandrów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

