

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ WROCŁAWIA**

z dnia 2026 r.

**zmieniająca uchwałę nr XXVI/555/25 Rady Miejskiej Wrocławia w sprawie przyjęcia wieloletniej
prognozy finansowej Miasta**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684), art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846), Rada Miejska Wrocławia uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXVI/555/25 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta (Biuletyn Urzędowy Rady Miejskiej Wrocławia poz. 341) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Wrocławia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej Wrocławia

Lp	Wyszczególnienie		2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok	2032 rok
1	2		3	4	5	6	7	8	9
1. Dochody ogółem			8 490 876 677	8 709 955 608	9 060 541 231	9 496 021 945	9 809 704 328	10 054 946 936	10 306 320 610
1.1	Dochody bieżące, z tego:		8 040 249 434	8 407 204 842	8 849 942 350	9 312 438 632	9 627 909 899	9 868 607 647	10 115 322 838
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		4 447 191 419	4 723 806 725	5 017 627 504	5 320 190 442	x	x	x
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		492 410 094	507 674 807	523 412 726	539 638 520	x	x	x
1.1.3	z subwencji ogólnej		124 389 193	124 389 193	124 389 193	124 389 193	x	x	x
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		382 965 606	352 716 219	367 553 925	385 446 637	400 954 661	410 978 527	421 252 990
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:		2 593 293 122	2 698 617 898	2 816 959 003	2 942 773 839	x	x	x
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości	737 000 000	773 850 000	812 542 500	853 169 625	x	x	x
1.2	Dochody majątkowe, w tym:		450 627 243	302 750 765	210 598 881	183 583 313	181 794 429	186 339 290	190 997 772
1.2.1		ze sprzedaży majątku	223 250 000	180 000 000	179 500 000	179 000 000	178 500 000	182 962 500	187 536 563
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	216 977 243	113 950 765	24 598 881	383 313	394 429	404 290	414 397
2. Wydatki ogółem			9 699 047 412	9 381 171 454	9 246 384 317	9 455 809 751	9 656 081 584	9 846 933 950	10 129 130 318
2.1	Wydatki bieżące, w tym:		8 004 554 265	8 206 144 297	8 396 593 838	8 584 981 381	8 744 048 433	8 966 242 791	9 229 896 091
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 015 609 745	3 081 953 160	3 149 756 129	3 219 050 764	x	x	x
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:		210 010 440	245 000 000	265 000 000	269 000 000	250 000 000	253 000 000	292 000 000
2.1.3.1		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 zobowiązań i dyskonta od zobowiązań na wkład własny krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	4 306 079	3 676 178	3 454 744	3 096 618	2 480 294	2 058 848	1 925 870
2.1.3.3		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:		1 694 493 146	1 175 027 157	849 790 479	870 828 370	912 033 151	880 691 160	899 234 227
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt.1 ustawy, w tym:		1 537 614 984	1 010 629 206	731 370 236	763 301 953	x	x	x
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	73 139 665	41 257 124	12 731 230	6 292 000	x	x	x
3. Wynik budżetu			-1 208 170 734,58	-671 215 846	-185 843 085	40 212 194	153 622 744	208 012 986	177 190 292
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		0	0	0	40 212 194	153 622 744	208 012 986	177 190 292

Lp	Wyszczególnienie		2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok	2032 rok
1	2		3	4	5	6	7	8	9
4. Przychody budżetu			1 591 645 472	1 174 796 040	671 315 554	333 917 270	253 047 940	205 541 839	277 305 805
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		1 583 446 228	1 160 406 742	671 315 554	333 917 270	253 047 940	205 541 839	277 305 805
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	1 199 971 490,72	656 826 549	185 843 085	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		8 199 244	14 389 298	0	0	0	0	0
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	8 199 243,86	14 389 298	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:				0	0	0	0	0
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu			0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu			383 474 737	503 580 193	485 472 468	374 129 464	406 670 684	413 554 825	454 496 096
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		383 474 737	503 580 193	485 472 468	374 129 464	406 670 684	413 554 825	454 496 096
5.1.1		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	12 492 183	14 853 305	16 747 848	20 478 107	10 478 127	10 478 127	10 371 310
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	1 599 942	3 961 065	5 855 607	9 585 867	9 585 867	9 585 867	9 479 050
5.1.1.3		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3		innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	10 892 241	10 892 241	10 892 241	10 892 241	892 261	892 261	892 261
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		x	x	x	x	x	x	x
6. Kwota długu, w tym:			5 928 235 150	6 492 400 015	6 626 781 232	6 541 043 391	6 319 703 001	6 094 871 368	5 900 762 429
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu		325 395 914	267 942 456	216 480 587	170 954 940	103 237 293	86 418 647	69 500 000
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących , o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		35 695 169	201 060 545	453 348 513	727 457 251	883 861 466	902 364 856	885 426 747
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi		43 894 413	215 449 843	453 348 513	727 457 251	883 861 466	902 364 856	885 426 747

Lp	Wyszczególnienie	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok	2032 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	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)	7,57%	9,10%	8,77%	7,21%	7,11%	6,92%	7,57%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,50%	5,53%	8,48%	11,16%	12,29%	12,22%	12,15%
8.3	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)	13,02%	11,43%	11,07%	9,12%	8,55%	8,78%	8,76%
8.3.1	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)	12,54%	10,96%	10,60%	8,64%	8,08%	8,30%	8,29%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	39 615 317	8 367 723	4 544 555	1 015 145	x	x	x
9.1.1	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, w tym:	39 615 317	8 367 723	4 544 555	1 015 145	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	34 889 576	6 758 158	3 439 603	863 114	x	x	x
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	146 349 751	110 790 156	24 227 095	0	x	x	x
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	146 349 751	110 790 156	24 227 095	0	x	x	x
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	143 841 157	109 479 645	23 603 125	0	x	x	x
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	61 919 271	7 635 131	5 105 941	497 853	x	x	x
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	61 919 271	7 635 131	5 105 941	497 853	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	48 539 686	5 790 126	3 798 283	445 822	x	x	x
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	225 624 149	164 491 901	29 800 077	0	x	x	x
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	225 624 149	164 491 901	29 800 077	0	x	x	x
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	117 360 215	107 988 716	0	0	x	x	x

Lp	Wyszczególnienie		2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok	2032 rok
1	2		3	4	5	6	7	8	9
10. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:		3 626 637 454	3 163 344 008	2 560 971 411	1 573 359 987	1 311 260 717	1 184 344 761	989 597 552
10.1.1		bieżące	2 213 841 867	2 239 640 802	1 967 603 879	1 297 640 457	1 187 600 189	1 120 938 731	980 391 522
10.1.2		majątkowe	1 412 795 587	923 703 206	593 367 532	275 719 530	123 660 528	63 406 030	9 206 030
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych		383 474 737	403 580 193	445 472 468	354 129 464	353 278 957	334 858 304	347 245 391
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:		57 250 775	57 453 459	51 461 869	45 525 647	67 717 647	16 818 647	16 918 647
10.7.1		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	57 250 775	57 453 459	51 461 869	45 525 647	67 717 647	16 818 647	16 918 647
10.7.2.1		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019, w tym:	3 126 966	3 129 660	13 589 791	24 007 000	12 002 000	0	0
10.7.2.1.1		dokonana w formie wydatku bieżącego	52 966	55 660	41 791				
10.7.3		wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji							
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		-961	-35 208 225	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19		10 892 241	10 892 241	10 892 241	10 892 241	892 261	892 261	892 261
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań		0	0	0	0	0	0	0
11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych									
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
11.1.1		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Wydatki z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględnione w limicie spłaty zobowiązań		0	0	0	0	0	0	0

Lp	Wyszczególnienie		2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok	2039 rok
1	2		10	11	12	13	14	15	16
1. Dochody ogółem			10 563 978 625	10 828 078 091	11 098 780 043	11 376 249 544	11 660 655 783	11 952 172 177	12 250 976 482
1.1	Dochody bieżące, z tego:		10 368 205 909	10 627 411 056	10 893 096 333	11 165 423 741	11 444 559 335	11 730 673 318	12 023 940 151
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		x	x	x	x	x	x	x
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		x	x	x	x	x	x	x
1.1.3	z subwencji ogólnej		x	x	x	x	x	x	x
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		431 784 315	442 578 923	453 643 396	464 984 481	476 609 093	488 524 320	500 737 428
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:		x	x	x	x	x	x	x
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości	x	x	x	x	x	x	x
1.2	Dochody majątkowe, w tym:		195 772 716	200 667 034	205 683 710	210 825 803	216 096 448	221 498 859	227 036 331
1.2.1		ze sprzedaży majątku	192 224 977	197 030 601	201 956 366	207 005 275	212 180 407	217 484 917	222 922 040
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	424 757	435 376	446 260	457 417	468 852	480 574	492 588
2. Wydatki ogółem			10 157 248 565	10 408 481 909	10 695 430 354	10 921 619 810	11 195 672 519	11 500 483 919	11 812 913 145
2.1	Wydatki bieżące, w tym:		9 453 126 673	9 691 425 579	9 965 284 897	10 238 687 890	10 501 065 056	10 794 692 337	11 097 854 172
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	x	x	x	x	x	x	x
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:		285 000 000	271 000 000	252 000 000	233 000 000	194 000 000	177 000 000	160 000 000
2.1.3.1		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 zobowiązań i dyskonta od zobowiązań na wkład własny krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	1 425 440	968 519	672 145	492 811	362 829	282 201	201 572
2.1.3.3		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:		704 121 892	717 056 330	730 145 457	682 931 920	694 607 463	705 791 582	715 058 973
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt.1 ustawy, w tym:		x	x	x	x	x	x	x
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	x	x	x	x	x	x	x
3. Wynik budżetu			406 730 060	419 596 182	403 349 689	454 629 734	464 983 264	451 688 258	438 063 337
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		406 730 060	419 596 182	403 349 689	454 629 734	464 983 264	451 688 258	438 063 337

Lp	Wyszczególnienie		2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok	2039 rok
1	2		10	11	12	13	14	15	16
4. Przychody budżetu			223 479 046	355 699 478	349 985 059	312 045 409	291 785 080	337 300 650	345 493 153
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		223 479 046	355 699 478	349 985 059	312 045 409	291 785 080	337 300 650	345 493 153
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu			630 209 105	775 295 660	753 334 748	766 675 143	756 768 344	788 988 908	783 556 489
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		630 209 105	775 295 660	753 334 748	766 675 143	756 768 344	788 988 908	783 556 489
5.1.1		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	10 371 310	8 688 164	3 387 668	3 387 668	1 493 125	1 493 125	1 493 125
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	9 479 050	7 795 904	3 387 668	3 387 668	1 493 125	1 493 125	1 493 125
5.1.1.3		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3		innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	892 261	892 261	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		x	x	x	x	x	x	x
6. Kwota długu, w tym:			5 488 632 370	5 063 436 188	4 654 386 499	4 193 856 765	3 722 773 501	3 264 785 244	2 820 221 907
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu		64 100 000	58 500 000	52 800 000	46 900 000	40 800 000	34 500 000	28 000 000
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących , o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		915 079 236	935 985 478	927 811 436	926 735 851	943 494 279	935 980 981	926 085 979
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi		915 079 236	935 985 478	927 811 436	926 735 851	943 494 279	935 980 981	926 085 979

Lp	Wyszczególnienie	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok	2039 rok
1	2	10	11	12	13	14	15	16
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	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)	9,09%	10,18%	9,59%	9,31%	8,65%	8,58%	8,17%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	12,08%	11,85%	11,30%	10,84%	10,37%	9,90%	9,43%
8.3	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)	9,33%	10,56%	11,46%	11,86%	11,82%	11,54%	11,21%
8.3.1	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)	9,33%	10,56%	11,46%	11,86%	11,82%	11,54%	11,21%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1.1	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, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	x	x	x	x	x	x	x
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	x	x	x	x	x	x	x
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x

Lp	Wyszczególnienie		2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok	2039 rok
1	2		10	11	12	13	14	15	16
10. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:		945 984 104	876 887 860	361 792 869	11 153 357	1 592 917	1 592 917	1 592 917
10.1.1		bieżące	945 981 104	873 884 860	361 789 869	11 153 357	1 592 917	1 592 917	1 592 917
10.1.2		majątkowe	3 000	3 003 000	3 000	0	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych		319 187 146	288 587 637	231 056 777	209 398 666	168 287 326	168 087 326	120 492 326
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:		5 400 000	5 600 000	5 700 000	5 900 000	6 100 000	6 300 000	6 500 000
10.7.1		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	5 400 000	5 600 000	5 700 000	5 900 000	6 100 000	6 300 000	6 500 000
10.7.2.1		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1		dokonana w formie wydatku bieżącego							
10.7.3		wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji							
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19		892 261	892 261	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań		0	0	0	0	0	0	0
11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych									
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
11.1.1		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Wydatki z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględnione w limicie spłaty zobowiązań		0	0	0	0	0	0	0

Lp	Wyszczególnienie		2040 rok	2041 rok	2042 rok	2043 rok	2044 rok	2045 rok	2046 rok
1	2		17	18	19	20	21	22	23
1. Dochody ogółem			12 557 250 894	12 871 182 166	13 192 961 720	13 522 785 763	13 860 855 407	14 207 376 792	14 562 561 212
1.1	Dochody bieżące, z tego:		12 324 538 655	12 632 652 121	12 948 468 424	13 272 180 135	13 603 984 638	13 944 084 254	14 292 686 360
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		x	x	x	x	x	x	x
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		x	x	x	x	x	x	x
1.1.3	z subwencji ogólnej		x	x	x	x	x	x	x
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		513 255 864	526 087 261	539 239 442	552 720 428	566 538 439	580 701 900	595 219 448
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:		x	x	x	x	x	x	x
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości	x	x	x	x	x	x	x
1.2	Dochody majątkowe, w tym:		232 712 239	238 530 045	244 493 296	250 605 628	256 870 769	263 292 538	269 874 852
1.2.1		ze sprzedaży majątku	228 495 091	234 207 468	240 062 655	246 064 222	252 215 827	258 521 223	264 984 253
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	504 903	517 525	530 463	543 725	557 318	571 251	585 532
2. Wydatki ogółem			12 134 581 440	12 463 051 386	12 800 589 979	13 144 209 476	13 425 271 628	13 811 340 878	14 203 707 261
2.1	Wydatki bieżące, w tym:		11 410 843 759	11 731 963 329	12 063 524 417	12 401 848 155	12 752 265 569	13 114 117 877	13 489 756 810
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	x	x	x	x	x	x	x
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:		143 000 000	124 000 000	105 000 000	82 000 000	60 000 000	38 000 000	18 000 000
2.1.3.1		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 zobowiązań i dyskonta od zobowiązań na wkład własny krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	120 943	40 314	0	0	0	0	0
2.1.3.3		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:		723 737 681	731 088 058	737 065 562	742 361 321	673 006 059	697 223 001	713 950 451
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt.1 ustawy, w tym:		x	x	x	x	x	x	x
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	x	x	x	x	x	x	x
3. Wynik budżetu			422 669 453	408 130 780	392 371 742	378 576 287	435 583 779	396 035 915	358 853 951
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		422 669 453	408 130 780	392 371 742	378 576 287	435 583 779	396 035 915	358 853 951

Lp	Wyszczególnienie		2040 rok	2041 rok	2042 rok	2043 rok	2044 rok	2045 rok	2046 rok
1	2		17	18	19	20	21	22	23
4. Przychody budżetu			348 081 474	207 693 757	198 515 532	109 865 212	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		348 081 474	207 693 757	198 515 532	109 865 212	0	0	0
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu			770 750 927	615 824 536	590 887 273	488 441 499	435 583 779	396 035 915	358 853 951
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		770 750 927	615 824 536	590 887 273	488 441 499	435 583 779	396 035 915	358 853 951
5.1.1		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	1 493 125	1 493 125	0	0	0	0	0
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	1 493 125	1 493 125	0	0	0	0	0
5.1.1.3		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3		innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		x	x	x	x	x	x	x
6. Kwota długu, w tym:			2 390 852 453	1 975 821 674	1 576 349 932	1 190 473 645	754 889 866	358 853 951	0
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu		21 300 000	14 400 000	7 300 000	0	0	0	0
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących , o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			913 694 895	900 688 792	884 944 007	870 331 979	851 719 069	829 966 377	802 929 551
7.2 Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi			913 694 895	900 688 792	884 944 007	870 331 979	851 719 069	829 966 377	802 929 551

Lp	Wyszczególnienie	2040 rok	2041 rok	2042 rok	2043 rok	2044 rok	2045 rok	2046 rok
1	2	17	18	19	20	21	22	23
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	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)	7,72%	6,10%	5,61%	4,48%	3,80%	3,25%	2,75%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,95%	8,46%	7,98%	7,49%	6,99%	6,50%	5,99%
8.3	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)	10,82%	10,38%	9,89%	9,42%	8,94%	8,46%	7,97%
8.3.1	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)	10,82%	10,38%	9,89%	9,42%	8,94%	8,46%	7,97%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1.1	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, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	x	x	x	x	x	x	x
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	x	x	x	x	x	x	x
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	x	x	x	x	x	x	x

Lp	Wyszczególnienie		2040 rok	2041 rok	2042 rok	2043 rok	2044 rok	2045 rok	2046 rok
1	2		17	18	19	20	21	22	23
10. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:		0	0	0	0	0	0	0
10.1.1		bieżące							
10.1.2		majątkowe							
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych		91 722 326	70 293 754	24 371 923	16 068 521	16 068 524	12 090 607	9 907 150
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:		6 700 000	6 900 000	7 100 000	7 300 000	0	0	0
10.7.1		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	6 700 000	6 900 000	7 100 000	7 300 000	0	0	0
10.7.2.1		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1		dokonana w formie wydatku bieżącego							
10.7.3		wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji							
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19		0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań		0	0	0	0	0	0	0
11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych									
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:		0	0	0	0	0	0	0
11.1.1		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Wydatki z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględnione w limicie spłaty zobowiązań		0	0	0	0	0	0	0

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta

1. Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. i obejmuje lata 2026-2046, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującym wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego zamieszczonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, a także z uwzględnieniem metodologii jej opracowywania.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej Miasta wynikają z szeregu czynników które można podzielić na dwie grupy. Do pierwszej grupy czynników, na które Miasto nie ma wpływu zaliczamy m.in. sytuację ekonomiczno-gospodarczą kraju. Inflacja, poziom minimalnego wynagrodzenia oraz wysokość stóp procentowych w istotny sposób wpływają na dochody i wydatki budżetu Miasta. Do drugiej grupy zaliczamy czynniki kreowane przez Miasto tj. polityki miejskie w których określono priorytety działalności Wrocławia w wybranych obszarach. Rok 2026 jest drugim rokiem funkcjonowania znowelizowanej 1 października 2024 roku ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Aktualnie, podstawą naliczania dochodów samorządów z tytułu udziału w PIT i CIT są dochody podatników zamieszkałych na jej terenie. Z założenia to właśnie dochody z PIT i CIT mają stanowić podstawowe źródło finansowania zadań własnych, w tym związanych z utrzymaniem systemu oświaty. Niezmiennie podstawę planowania poziomu dochodów stanowią trendy historyczne dla ich poszczególnych źródeł, wartości planowane przez poszczególnych dysponentów środków na rok 2026 i ich prognozy na lata kolejne, założenia makroekonomiczne wynikające z wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania projektów ustaw, prognozy społeczno-gospodarcze, a także założenia do projektu budżetu państwa oraz projekt ustawy budżetowej na rok 2026.

2. Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto przedstawione w poniższej tabeli założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe w zakresie WIBOR, założenia do Projektu budżetu państwa na rok 2026 wraz z projektem ustawy budżetowej na rok 2026, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a także założenia polityki społeczno-gospodarczej Wrocławia na 2026 rok. Wszelkie zmiany jakie mogą nastąpić w trakcie roku m.in. w zakresie wysokości stóp procentowych, kursu euro czy inflacji spowodują, że przyjęte założenia makroekonomiczne będą ulegać zmianie, co w konsekwencji może spowodować korektę przyjętego poziomu dochodów, wydatków, a także przychodów i rozchodów Miasta w latach kolejnych.

Prognozy makroekonomiczne na lata 2026-2029 przedstawia poniższa tabela:

Lata	2026	2027	2028	2029
CPI - dynamika średnioroczna	3,0%	2,6%	2,5%	2,4%
PKB - dynamika realna	3,5%	3,0%	2,9%	2,8%
Stopy procentowe	3,9%	3,5%	3,5%	3,5%
Kurs PLN/EUR	4,50	4,30	4,30	4,30

3. Dochody

Poziom uzyskiwanych przez Wrocław dochodów jest wypadkową szeregu czynników zarówno wewnętrznych jak i zewnętrznych. Na rok 2026 dochody zaplanowano w kwocie 8 490 876 677 zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Miasta zawiera projekt uchwały budżetowej na 2026 rok. W poniższym dokumencie wyszczególniono jedynie te pozycje dochodów, które zostały wyodrębnione w załączniku nr 1 do WPF.

3.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie 8 040 249 434 zł, co w odniesieniu do przewidywanego wykonania (PW) za rok 2025 daje wzrost o 5,4%. Na wysokość dochodów bieżących w roku 2026 wpływ ma m.in. wysokość udziałów Miasta w PIT i CIT oraz fakt wystąpienia dochodów z tytułu subwencji ogólnej.

Poziom dochodów bieżących przyjęty w latach objętych prognozą został oszacowany dla każdego źródła odrębnie i wynika przede wszystkim z poziomu wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich, prognozowanej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, PKB oraz prognozowanego wzrostu wynagrodzeń i poziomu zatrudnienia. W myśl ustawy o finansach publicznych, dochodami bieżącymi są wszystkie dochody za wyjątkiem dotacji i środków otrzymanych na cele inwestycyjne, dochodów ze sprzedaży mienia oraz dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W gospodarce finansowej JST dochody bieżące są kilkakrotnie wyższe niż dochody majątkowe. W przypadku Wrocławia dochody bieżące stanowią 95% dochodów ogółem. Taka relacja wynika z obciążenia JST znaczną liczbą zadań o charakterze bieżącym, a także niskim poziomem dotacji inwestycyjnych pochodzących ze środków europejskich.

Prognozowany poziom dochodów bieżących w latach kolejnych przedstawia poniższa tabela:

	2026	2027	2028	2029
Dochody bieżące	8 040 249 434	8 407 204 842	8 849 942 350	9 312 438 632

a) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Dochody Miasta na 2026 r. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zostały obliczone jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla Wrocławia 8,6% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na jego

obszarze. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi natomiast 2,2% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze Wrocławia. Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2026 Ministerstwo Finansów ustaliło na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2025 r. W nadchodzącym roku dochody z tytułu PIT zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów wyniesie 4 447 mln zł. tj. o 8,9% więcej niż w roku 2025, natomiast CIT 492 mln zł. tj. o 15,4% więcej niż w roku 2025.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2026	2027	2028	2029
	4 447 191 419	4 723 806 725	5 017 627 504	5 320 190 442

Podatek dochodowy od osób prawnych	2026	2027	2028	2029
	492 410 094	507 674 807	523 412 726	539 638 520

b) Subwencja ogólna

Zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego od 2025 roku zamiast dotychczasowej części subwencji ogólnej, w tym oświatowej ustawa wprowadza pojęcie potrzeb finansowych, które będą finansowane zwiększonymi dochodami z tytułu PIT i CIT, a w przypadku gdy te dochody będą niewystarczające – subwencją ogólną z budżetu państwa. W związku z powyższym to potrzeby finansowe, określone przez Ministerstwo Finansów będące elementem kalkulacyjnym niezbędnym do ustalenia subwencji ogólnej z budżetu państwa dla Miasta Wrocławia, kształtują się następująco:

Potrzeby wyrównawcze	0,00 zł
Potrzeby oświatowe	1 921 585 287,00 zł
Potrzeby rozwojowe	166 603 033,00 zł
Potrzeby ekologiczne	147 132,00 zł
Potrzeby uzupełniające	0,00 zł
Potrzeby finansowe RAZEM	2 088 335 452,00 zł

Jak podano w piśmie skierowanym do jednostek samorządu terytorialnego w kwocie powyższych potrzeb oświatowych na rok 2026 zostały uwzględnione przez Ministerstwo Edukacji skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.:

- wzrost o 3% od 1 stycznia 2026 r. średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego,
- wzrost odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,
- zmianę liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,

- wzrost zatrudnienia nauczycieli w związku ze wzrostem liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w szkołach i placówkach prowadzonych przez JST i kosztów realizacji zadań związanych ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu dla przedszkoli, szkół i placówek, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym.

Ponadto kwota potrzeb oświatowych w związku z zaprzestaniem przekazywania poczynając od stycznia 2026 roku środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, zawiera wzrost środków przeznaczonych na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Biorąc pod uwagę powyższe, poziom subwencji ogólnej należnej Miastu Wrocławiu w 2026 roku wyniesie 124 mln zł.

W poniższej tabeli przedstawiono zestawienie potrzeb oświatowych dla Miasta Wrocławia oszacowanych przez Ministerstwo Edukacji oraz wydatków bieżących jakie Wrocław planuje przeznaczyć na zadania z zakresu edukacji w 2026 roku.

2026	Potrzeby oświatowe	Wydatki bieżące Wrocławia na oświatę	Stopień pokrycia
	1 921 585 284	3 381 055 434	57%

c) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W ramach tej pozycji zaplanowano następujące źródła dochodów:

- dotacje celowe z budżetu państwa,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- środki na zadania własne pozyskane z innych źródeł,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich,
- dotacje i środki z funduszy.

W roku 2026 planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 383 mln zł. Z uwagi na brak ujęcia w planie 2026 roku wpływów z Funduszu Pomocy (środki zaplanowane w budżecie po stronie dochodów i wydatków dotyczą tylko i wyłącznie szacowanych zwrotów), ogólna kwota dotacji względem przewidywanego wykonania roku 2025 uległa zmniejszeniu o 227 mln zł. W latach następnych wielkość dotacji została oszacowana w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie zadań ze środków europejskich, środki z Funduszu Pracy, a także w przypadku dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o wykonanie w latach poprzednich, dynamikę PKB, inflację oraz wzrost wynagrodzeń.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	2026	2027	2028	2029
	382 965 606	352 716 219	367 553 925	385 446 637

d) *Pozostałe dochody bieżące*

W ramach pozycji pozostałe dochody bieżące uwzględniono wszystkie dochody bieżące, które nie zostały wyszczególnione w ramach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, m.in. takie jak dochody z tytułu podatków i opłat czy dochody z usług realizowanych przez Miasto. W roku 2026 dochody z tego tytułu zaplanowano na poziomie 2 593 mln zł. Na lata kolejne ich wielkość została określona m.in. w oparciu o prognozowaną dynamikę PKB i inflację przy jednoczesnym uwzględnieniu wykonania z tych źródeł w latach poprzednich oraz danych od dysponenta środków w zakresie ich prognozowanej wielkości. W ramach tej pozycji realizowane są m.in. wpływy z:

- podatku od nieruchomości,
- podatku od czynności cywilnoprawnych,
- podatku od środków transportowych,
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- opłat za korzystanie z wyżywienia w żłobkach, przedszkolach i szkołach,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- komunikacji zbiorowej,
- opłat za media,
- tytułu czynszów, najmu i dzierżawy.

Pozostałe dochody bieżące	2026	2027	2028	2029
	2 593 293 122	2 698 617 898	2 816 959 003	2 942 773 839

- *Podatek od nieruchomości*

Podatek od nieruchomości stanowi podstawowe oraz najbardziej stabilne źródło dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych i jest pobierany zarówno od przedsiębiorców, jak i osób nie prowadzących działalności gospodarczej. W budżecie Miasta na 2026 rok planowane wpływy z tego podatku wynoszą 737 mln zł. Pomimo zmian w zakresie sposobu naliczania stawek za garaże wpływy z podatku od nieruchomości systematycznie rosną na co wpływ mają stały wzrost bazy podatkowej na terenie Miasta, szereg działań mających na celu ujawnienie nieopodatkowanych nieruchomości, a także systematyczna waloryzacja stawek podatkowych.

Podatek od nieruchomości	2026	2027	2028	2029
	737 000 000	773 850 000	812 542 500	853 169 625

3.2 Dochody majątkowe

a) Wpływy ze sprzedaży majątku

Na wpływy ze sprzedaży majątku składają się przede wszystkim dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, a także dochody ze zbycia praw majątkowych. W 2026 roku planuje się dochody ze sprzedaży mienia na poziomie 223 mln zł. We wszystkich latach wysokość wpływów z tego tytułu została określona m.in. w oparciu planowany harmonogram sprzedaży składników majątkowych Miasta, a także analizę wykonania w latach ubiegłych.

Wpływy ze sprzedaży majątku	2026	2027	2028	2029
	223 250 000	180 000 000	179 500 000	179 000 000

b) Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

W ramach tej pozycji zaplanowano następujące źródła dochodów:

- środki na zadania własne pozyskane z innych źródeł,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich,
- dotacje i środki z funduszy.

Dotacje i środki na finansowanie wydatków inwestycyjnych stanowią, obok dochodów ze sprzedaży mienia, główne źródło dochodów majątkowych Miasta. Ich wysokość została określona m.in. w oparciu o prognozę wpływu środków europejskich, Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zgodnie z harmonogramami, w roku 2026 z tego tytułu planuje się dochody na poziomie 217 mln zł. Poziom dochodów w latach kolejnych jest ściśle skorelowany z realizacją wydatków inwestycyjnych oraz dostępnością bezzwrotnych źródeł finansowania.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	2026	2027	2028	2029
	216 977 243	113 950 765	24 598 881	383 313

4. Wydatki

Wydatki budżetu Miasta w roku 2026 zaplanowano w łącznej kwocie 9 699 047 412 zł. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach objętych WPF, wykazano je w podziale na bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyodrębniono środki przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także wydatki na obsługę długu.

4.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na rok 2026 zaplanowano w kwocie 8 004 554 265 zł. Szczegółowy opis wydatków zawiera projekt budżetu Miasta na 2026 rok.

W latach kolejnych wydatki bieżące zaprognozowano z uwzględnieniem środków na realizację zadań związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta, ujętych w wieloletnich przedsięwzięciach które zostały wyszczególnione z załączniku nr 2 do WPF, a także związanych z kosztami obsługi posiadanego i prognozowanego zadłużenia.

Wydatki bieżące	2026	2027	2028	2029
	8 004 554 265	8 206 144 297	8 396 593 838	8 584 981 381

W ramach wydatków bieżących, wydatki wyodrębnione na obsługę długu w roku 2026 są planowane w wysokości 210 mln zł, z tego wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych wynoszą 4,3 mln zł. Na kwotę wyłączeń składają się wydatki na obsługę zadłużenia związaną ze spłatą rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp. Uwzględnione w wyłączeniach odsetki dotyczą zobowiązań zaciągniętych na wkład własny krajowy. Na ogólną kwotę wyłączeń planowaną na rok 2026 składają się:

Lp.	Nazwa zadania	Odsetki od wkładu krajowego	Okres realizacji
1.	Budowa Narodowego Forum Muzyki we Wrocławiu	223 127	Zadanie zakończone
2.	Inteligentny System Transportu "ITS Wrocław"	19 596	Zadanie zakończone
3.	Centrum Historii ZAJEZDNIA we Wrocławiu	4 721	Zadanie zakończone
4.	Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu - etap II	12 508	Zadanie zakończone
5.	Przebudowa ul. Buforowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 395 we Wrocławiu	2 030 192	Zadanie zakończone
6.	Budowa Systemu "Parkuj i Jedź" we Wrocławiu - Etap I	504 330	Zadanie zakończone
7.	Budowa wydzielonej trasy autobusowo - tramwajowej łączącej osiedle Nowy Dwór z Centrum Wrocławia	1 511 605	Zadanie zakończone
8.	Zintegrowany System Transportu Szynowego w Aglomeracji i we Wrocławiu - etap III	223 127	Zadanie zakończone
9.	Budowa Osi Zachodniej we Wrocławiu w ciągu drogi krajowej nr 94	19 596	Zadanie zakończone
RAZEM		4 306 079	

W latach 2026-2046 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR, która dla roku 2026 wyniosła 4,5%, natomiast dla lat 2027-2046 mieści się w przedziale 3,5%-4,00%. Ponadto, dla prognozowanych zobowiązań założono marżę na poziomie wynoszącym 1,0%-1,2 %.

4.2 Wydatki majątkowe

W ramach załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Miasta, zapisano łączne kwoty wydatków majątkowych, które na rok 2026 planowane są w wysokości 1 694 493 146 zł. W ramach tej kwoty, na inwestycje i zakupy inwestycyjne planuje się przeznaczyć 1 537 614 984 zł. W latach 2026-2046 wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz w oparciu o prognozowaną kwotę wydatków majątkowych, w skład których wchodzi rezerwy inwestycyjne, inwestycje jednoroczne, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego wynikające zarówno z umów wsparcia, podjętych uchwał jak i wartości prognozowanych, a także wydatki inwestycyjne przewidziane na zadania, na które nie są jeszcze podpisane umowy. Od roku 2029 mamy do czynienia ze spadkiem przedsięwzięć inwestycyjnych, z tego względu, poziom wydatków majątkowych został oszacowany w oparciu o możliwości finansowe budżetu Miasta.

Wydatki majątkowe	2026	2027	2028	2029
	1 694 493 146	1 175 027 157	849 790 479	870 828 370

W latach 2026-2046 w wydatkach majątkowych ujęto środki na ewentualne objęcie przez Miasto udziałów w podwyższonym kapitale podstawowym miejskich spółek, w związku z realizowanymi przez te spółki inwestycjami. W przypadku wystąpienia konieczności dokapitalizowania, nastąpi ono w maksymalnej rocznej wysokości:

- dla spółki Wrocławskie Przedsiębiorstwo „Hala Ludowa” Spółka z o.o. w latach 2026-2044 w wysokościach mieszczących się w przedziale 4,3–7,3 mln zł,
- dla spółki ZOO Wrocław Spółka z o.o. w latach 2026-2032 wysokościach mieszczących się w przedziale 10–11,7 mln zł,
- dla Wrocławskiego Parku Wodnego S.A. w latach 2026-2030 w wysokościach mieszczących się w przedziale 5–39 mln zł.

Ponadto do roku 2030 w WPF zabezpieczono środki na dokapitalizowanie dla Spółki Stadion Wrocław.

5. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

5.1 Przychody

W roku 2026 przychody planowane są w kwocie 1 592 mln zł, z czego 1 463 mln zł to długoterminowy kredyt i pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym oraz kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (EBI) w wysokości 120 mln zł lub wartość tej kwoty w walucie EUR. Kredyt zagraniczny z EBI w w/w kwocie zostanie zaciągnięty z 15-letnim okresem zapadalności i okresem karencji nie dłuższym niż 6 lat. Pozostałą część przychodów stanowią przychody z tytułu niewykorzystanych w 2025 roku środków pieniężnych na wydzielonym rachunku bieżącym budżetu

w łącznej kwocie 8,2 mln zł, które dotyczą rozliczenia nadwyżki dochodów nad wydatkami związanymi ze sprzedażą napojów alkoholowych.

W latach 2027-2046 Miasto planuje przychody z tytułu kredytów zaciąganych na rynku krajowym. W przypadku wystąpienia w powyższym okresie deficytu, będzie on pokryty z zewnętrznych źródeł finansowania w postaci kredytów. Dodatkowo w roku 2027 Miasto planuje kwotę 14,4 mln zł z tytułu rozliczenia nadwyżki dochodów nad wydatkami w ramach systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

	2026	2027	2028	2029
Przychody budżetu, w tym:				
	1 591 645 472	1 174 796 040	671 315 554	333 917 270
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 583 446 228	1 160 406 742	671 315 554	333 917 270
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 199 244	14 389 298	0	0

5.2 Rozchody

Splątę długu w roku 2026 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wynikających z podpisanych przez Miasto umów w kwocie 383 mln zł. W kolejnych latach objętych prognozą, zaplanowano jedynie rozchody zmniejszające dług. Zostały one oszacowane w oparciu o harmonogramy zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i papierów wartościowych.

	2026	2027	2028	2029
Rozchody				
	383 474 737	503 580 193	485 472 468	374 129 464
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	383 474 737	503 580 193	485 472 468	374 129 464

5.3 Wynik budżetu

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu. Wrocław w roku 2026 planuje deficyt na poziomie 1 208 mld zł. W latach 2027-2028 prognozuje się, iż budżet będzie się zamykał ujemnym wynikiem, natomiast w pozostałych latach dodatnim. Planowany w roku 2026 deficyt zostanie pokryty z zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów, w tym kredytu z Europejskiego Banku Inwestycyjnego oraz ze środków pieniężnych na wydzielonym rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżet. W przypadku wystąpienia w kolejnych latach deficytu, planuje się go

pokryć ze zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów, natomiast w roku 2027 dodatkowo z nadwyżki z lat ubiegłych, stanowiącej rozliczenie dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 14,4 mln zł. Planowana na lata objęte wieloletnią prognozą finansową nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

6. Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana w pozycji 6 załącznika nr 1 do WPF przedstawia planowaną kwotę zadłużenia na koniec roku budżetowego. Zobowiązania w walucie zagranicznej (euro) zostały wycenione po prognozowanym kursie, który dla roku 2026 przyjęto na poziomie 4,50 zł (na koniec roku), natomiast od roku 2027: 4,30 zł.

Strukturę zadłużenia planowanego na koniec 2026 roku przedstawia poniższa tabela:

Rodzaj zadłużenia	Planowana kwota długu w zł na koniec 2026 roku
Kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku zagranicznym	1 859 060 653 zł
Kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym	3 743 778 583 zł
Inne zobowiązania z art. 72 ust.1a u.f.p	325 395 914 zł
ZADŁUŻENIE OGÓŁEM	5 928 235 150 zł

Spłata zadłużenia finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia, wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wysokości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności, dług finansuje się nowo zaciągniętym zwrotnym zobowiązaniem. Wrocław w latach objętych wieloletnią prognozą finansową nie przewiduje udzielania pożyczek z budżetu Miasta. W latach występowania nadwyżki budżetowej, spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetową oraz przychodami z tytułu kredytów zaciąganych na rynku krajowym. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została przedstawiona w części 8 załącznika nr 1 do WPF. We wszystkich latach, dla których została ona wyliczona (lata 2026-2046), spełnia wymogi, o których mowa w art. 243 u.f.p.

Ponadto, w załączniku nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej nie wykazano pkt. 12 dotyczącego stopnia niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy, ponieważ Miasta Wrocław on nie dotyczy.

Objaśnienia do relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

W 2020 roku w związku z ubytkiem dochodów podatkowych wywołanych pandemią COVID-19 został zaciągnięty kredyt długoterminowy w wysokości 98 030 345 zł. Zgodnie z art. 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych z indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia wyłączono spłaty z tytułu ww. kredytu. Wyłączenia te zostały wykazane w pozycji 5.1.1.4. - spłaty rat kapitałowych.

7. Objasnienia do załącznika nr 2

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Miasta Wrocławia w latach 2026-2046 obejmuje dwie główne grupy:

1. Wieloletnie 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,
2. Wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania.

Do przedsięwzięć zaliczono zadania, które spełniają wymogi określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych, czyli takie, dla których określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

1. nazwę i cel,
2. jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie,
3. okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
4. limity wydatków w poszczególnych latach,
5. limit zobowiązań.

Finansowanie powyższych grup przedsięwzięć wykazano w szczególowości określonej we wzorze stanowiącym załącznik do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r.

W ramach wykazu przedsięwzięć nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy. Katalog takich umów nie jest zamknięty, jednakże w szczególności zaliczane są do nich:

1. dostawy mediów (prąd, woda, gaz, energia cieplna, itp),
2. odbiór ścieków,
3. utrzymanie czystości w siedzibach jednostek,
4. remonty bieżące,
5. usługi telekomunikacyjne,
6. usługi pocztowe i kurierskie,
7. usługi bankowe i konwojowanie wartości pieniężnych,
8. usługi serwisowych sprzętu biurowego,
9. usługi nadzoru, naprawy i konserwacji urządzeń i instalacji,
10. przeglądy techniczne budynków,
11. usługi deratyzacji i dezynfekcji budynków,
12. ochronę i monitoring budynków i obiektów,
13. ubezpieczenia,
14. szkolenia pracowników i badania lekarskich,
15. administrowanie i hosting systemów informatycznych,
16. usługi dostępu do Internetu i utrzymanie domen internetowych,
17. zakup materiałów biurowych,
18. wynajem (dzierżawę) pomieszczeń i nieruchomości na potrzeby działalności jednostki,
19. usługi tłumacza migowego i inne tłumaczenia,
20. transport i utylizacji sprzętu obrony cywilnej,

21. zapewnienie wyżywienia w placówkach,
22. ogłoszenia prasowe,
23. umowy zawierane w celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań związanych z wykonaniem ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych,
24. zapewnienie zakwaterowania, wyżywienia oraz środków higieny i innych produktów obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa,
25. zakup urządzeń poligraficznych i artykułów poligraficznych,
26. zakup prasy codziennej,
27. zarządzanie gminnym zasobem nieruchomości,
28. usługi poligraficzne i introligatorskie.