

UCHWAŁA NR XXIII/259/2026

Rady Miasta Zakopane

z dnia 29 stycznia 2026 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Zakopane na lata 2026-2042

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XXII/242/2025 Rady Gminy Miasto Zakopane z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Zakopane na lata 2026-2042 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Zakopane na lata 2026-2042 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Zakopane stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Zakopane.

§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 XXIII/259/2026
z dnia 2026-01-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	270 760 744,80	246 105 607,80	93 433 922,00	5 272 881,00	1 568 323,00	12 041 706,80	133 788 775,00	45 300 000,00	24 655 137,00	3 001 600,00	21 584 537,00
2027	258 388 698,00	253 388 698,00	96 236 940,00	5 431 067,00	1 615 373,00	12 302 880,00	137 802 438,00	46 659 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2028	260 736 971,00	260 736 971,00	99 027 811,00	5 588 568,00	1 662 219,00	12 659 664,00	141 798 709,00	48 012 111,00	0,00	0,00	0,00
2029	268 037 607,00	268 037 607,00	101 800 590,00	5 745 048,00	1 708 761,00	13 014 135,00	145 769 073,00	49 356 450,00	0,00	0,00	0,00
2030	275 274 623,00	275 274 623,00	104 549 206,00	5 900 164,00	1 754 898,00	13 365 517,00	149 704 838,00	50 689 074,00	0,00	0,00	0,00
2031	282 156 488,00	282 156 488,00	107 162 936,00	6 047 668,00	1 798 770,00	13 699 655,00	153 447 459,00	51 956 301,00	0,00	0,00	0,00
2032	289 210 399,00	289 210 399,00	109 842 009,00	6 198 860,00	1 843 739,00	14 042 146,00	157 283 645,00	53 255 209,00	0,00	0,00	0,00
2033	296 440 659,00	296 440 659,00	112 588 059,00	6 353 832,00	1 889 832,00	14 393 200,00	161 215 736,00	54 586 589,00	0,00	0,00	0,00
2034	303 851 675,00	303 851 675,00	115 402 760,00	6 512 678,00	1 937 078,00	14 753 030,00	165 246 129,00	55 951 254,00	0,00	0,00	0,00
2035	311 447 967,00	311 447 967,00	118 287 829,00	6 675 495,00	1 985 505,00	15 121 856,00	169 377 282,00	57 350 035,00	0,00	0,00	0,00
2036	319 234 166,00	319 234 166,00	121 245 025,00	6 842 382,00	2 035 143,00	15 499 902,00	173 611 714,00	58 783 786,00	0,00	0,00	0,00
2037	327 215 022,00	327 215 022,00	124 276 151,00	7 013 442,00	2 086 022,00	15 887 400,00	177 952 007,00	60 253 381,00	0,00	0,00	0,00
2038	335 395 398,00	335 395 398,00	127 383 055,00	7 188 778,00	2 138 173,00	16 284 585,00	182 400 807,00	61 759 716,00	0,00	0,00	0,00
2039	343 780 282,00	343 780 282,00	130 567 631,00	7 368 497,00	2 191 627,00	16 691 700,00	186 960 827,00	63 303 709,00	0,00	0,00	0,00
2040	352 374 789,00	352 374 789,00	133 831 822,00	7 552 709,00	2 246 418,00	17 108 992,00	191 634 848,00	64 886 302,00	0,00	0,00	0,00
2041	359 422 284,00	359 422 284,00	136 508 458,00	7 703 763,00	2 291 346,00	17 451 172,00	195 467 545,00	66 184 028,00	0,00	0,00	0,00
2042	366 610 729,00	366 610 729,00	139 238 627,00	7 857 838,00	2 337 173,00	17 800 195,00	199 376 896,00	67 507 709,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	313 813 899,00	225 258 135,00	83 406 706,00	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	88 555 764,00	78 440 264,00	500 000,00
2027	253 988 698,00	231 683 255,00	86 851 947,00	0,00	0,00	5 620 623,00	0,00	0,00	0,00	22 305 443,00	22 305 443,00	0,00
2028	253 136 971,00	238 461 652,00	90 412 877,00	0,00	0,00	5 357 823,00	0,00	0,00	0,00	14 675 319,00	14 675 319,00	0,00
2029	260 437 607,00	245 133 705,00	93 993 227,00	0,00	0,00	5 024 943,00	0,00	0,00	0,00	15 303 902,00	15 303 902,00	0,00
2030	263 574 623,00	251 108 525,00	96 737 829,00	0,00	0,00	4 602 273,00	0,00	0,00	0,00	12 466 098,00	12 466 098,00	0,00
2031	271 956 488,00	257 101 133,00	99 465 836,00	0,00	0,00	4 122 663,00	0,00	0,00	0,00	14 855 355,00	14 855 355,00	0,00
2032	278 610 399,00	263 188 900,00	102 171 307,00	0,00	0,00	3 667 143,00	0,00	0,00	0,00	15 421 499,00	15 421 499,00	0,00
2033	287 540 659,00	269 341 848,00	104 817 544,00	0,00	0,00	3 240 093,00	0,00	0,00	0,00	18 198 811,00	18 198 811,00	0,00
2034	294 751 675,00	275 652 600,00	107 490 391,00	0,00	0,00	2 845 893,00	0,00	0,00	0,00	19 099 075,00	19 099 075,00	0,00
2035	303 247 967,00	282 104 647,00	110 188 400,00	0,00	0,00	2 467 023,00	0,00	0,00	0,00	21 143 320,00	21 143 320,00	0,00
2036	312 734 166,00	288 707 545,00	112 876 997,00	0,00	0,00	2 145 093,00	0,00	0,00	0,00	24 026 621,00	24 026 621,00	0,00
2037	320 715 022,00	295 406 303,00	115 518 319,00	0,00	0,00	1 860 393,00	0,00	0,00	0,00	25 308 719,00	25 308 719,00	0,00
2038	327 895 398,00	302 126 452,00	118 094 378,00	0,00	0,00	1 553 793,00	0,00	0,00	0,00	25 768 946,00	25 768 946,00	0,00
2039	336 280 282,00	308 839 891,00	120 574 360,00	0,00	0,00	1 225 293,00	0,00	0,00	0,00	27 440 391,00	27 440 391,00	0,00
2040	344 874 789,00	315 635 057,00	123 022 020,00	0,00	0,00	896 793,00	0,00	0,00	0,00	29 239 732,00	29 239 732,00	0,00
2041	350 461 006,98	322 441 786,00	125 396 345,00	0,00	0,00	536 291,00	0,00	0,00	0,00	28 019 220,98	28 019 220,98	0,00
2042	358 847 272,80	329 282 997,00	127 691 098,00	0,00	0,00	170 020,00	0,00	0,00	0,00	29 564 275,80	29 564 275,80	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-43 053 154,20	0,00	53 053 154,20	41 563 456,20	31 563 456,20	0,00	0,00	11 489 698,00	11 489 698,00
2027	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	11 700 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 200 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 600 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	8 961 277,02	8 961 277,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	7 763 456,20	7 763 456,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	11 700 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	8 961 277,02	8 961 277,02	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	7 763 456,20	7 763 456,20	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 524 733,22	0,00	20 847 472,80	32 337 170,80
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	126 124 733,22	0,00	21 705 443,00	21 705 443,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	118 524 733,22	0,00	22 275 319,00	22 275 319,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	110 924 733,22	0,00	22 903 902,00	22 903 902,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	99 224 733,22	0,00	24 166 098,00	24 166 098,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	89 024 733,22	0,00	25 055 355,00	25 055 355,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	78 424 733,22	0,00	26 021 499,00	26 021 499,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	69 524 733,22	0,00	27 098 811,00	27 098 811,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	60 424 733,22	0,00	28 199 075,00	28 199 075,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	52 224 733,22	0,00	29 343 320,00	29 343 320,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	45 724 733,22	0,00	30 526 621,00	30 526 621,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	39 224 733,22	0,00	31 808 719,00	31 808 719,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	31 724 733,22	0,00	33 268 946,00	33 268 946,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	24 224 733,22	0,00	34 940 391,00	34 940 391,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	16 724 733,22	0,00	36 739 732,00	36 739 732,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	7 763 456,20	0,00	36 980 498,00	36 980 498,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	37 327 732,00	37 327 732,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	6,75%	11,45%	19,74%	20,07%	TAK	TAK
2027	4,16%	11,33%	18,53%	18,86%	TAK	TAK
2028	5,22%	11,14%	17,54%	17,87%	TAK	TAK
2029	4,95%	10,95%	14,52%	14,85%	TAK	TAK
2030	6,22%	10,98%	11,58%	11,91%	TAK	TAK
2031	5,34%	10,87%	11,02%	11,35%	TAK	TAK
2032	5,18%	10,79%	11,26%	11,59%	TAK	TAK
2033	4,30%	10,76%	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2034	4,13%	10,74%	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2035	3,60%	10,73%	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2036	2,85%	10,76%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2037	2,69%	10,81%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2038	2,84%	10,91%	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2039	2,67%	11,06%	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2040	2,50%	11,23%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2041	2,78%	10,97%	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2042	2,27%	10,75%	10,92%	10,92%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	2 614 856,80	2 614 856,80	2 389 330,48	2 438 139,00	2 438 139,00	2 438 139,00	2 760 500,00	2 760 500,00	2 445 715,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	5 555 000,00	5 555 000,00	4 403 837,00	17 000 000,00	5 800 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	16 200 000,00	5 200 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b ^{**} ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			
2036			
2037			
2038			
2039			
2040			
2041			
2042			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXIII/259/2026
Rady Miasta Zakopane z dnia 29.01.2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Zakopane na lata 2026-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Zakopane:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem nie uległy zmianie, przy czym wydatki bieżące zmniejszono o 52 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 52 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wydatki ogółem	313 813 899,00	-	313 813 899,00
Wydatki bieżące	225 310 135,00	-52 000,00	225 258 135,00
Pozostałe wydatki bieżące	136 103 429,00	-52 000,00	136 051 429,00
Wydatki majątkowe	88 503 764,00	+52 000,00	88 555 764,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Zakopane:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 10 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 53 053 154,20 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 10 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 10 000 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	43 053 154,20	+10 000 000,00	53 053 154,20
Wolne środki	1 489 698,00	+10 000 000,00	11 489 698,00
Rozchody budżetu	0,00	+10 000 000,00	10 000 000,00

Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	0,00	+10 000 000,00	10 000 000,00
---	------	----------------	---------------

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	7 200 000,00	-2 800 000,00	4 400 000,00
2028	11 200 000,00	-3 600 000,00	7 600 000,00
2029	11 200 000,00	-3 600 000,00	7 600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Zakopane na lata 2026-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

W całym okresie prognozy Gmina Miasto Zakopane spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.