

**Projekt
Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2026-2050
oraz
Projekt
Budżetu 2026 r.**

Dochody i wydatki w 2026 roku

	Ogółem	Bieżące	Majątkowe
Dochody	517.896.995,40 zł	505.978.803,53 zł	11.918.191,87 zł
Wydatki	554.312.899,40 zł	480.167.352,86 zł	74.145.546,54 zł
Deficyt	-36.415.904,00 zł		

Metodyka stosowana przy sporządzaniu budżetu w 2026 r.

Dochody ogółem	517.896.995,40 zł
- wydatki bieżące (bez obsługi długu)	- 468.320.539,14 zł
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki	+ 19.676.143,20 zł
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKI MAJĄTKOWE	69.252.599,46 zł
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki)	- 27.374.172,92 zł
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE	41.878.426,54 zł
- WYDATKI MAJĄTKOWE	74.145.546,54 zł
= nadwyżka / deficyt środków finansowych	- 32.267.120,00 zł
+ ewentualne kredyty / pożyczki / obligacje	32.267.120,00 zł
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU	0,00 zł

Wynik budżetu roku 2026

Dochody ogółem	517.896.995,40 zł
Wydatki budżetu	<u>554.312.899,40 zł</u>
Deficyt	- 36.415.904,00 zł

Rozchody budżetu wyniosą 15.527.359,20 zł:

- 1) 215.000,00 zł - spłata pożyczki Jessica 2 z BGK na „Program działań usprawniających efektywność energetyczną komunalnych budynków mieszkalnych – etap I”,
- 2) 221.340,00 zł - spłata pożyczki Jessica 2 z BGK na „Program działań usprawniających efektywność energetyczną komunalnych budynków mieszkalnych – etap II”,
- 3) 483.690,92 zł - spłata pożyczki z BGK (*Fundusz Dostępności*) na realizację zadania „Modernizacja budynków przy ul. Wrzesińskiej 7 i ul. Piaski 4 w Swarzędzu w celu ich dostosowania do potrzeb osób z ograniczeniami w mobilności lub percepcji”,
- 4) 596.611 zł - spłata pożyczki BGK na „Program działań zwiększających efektywność energetyczną komunalnych budynków mieszkalnych – III etap,
- 5) 10.717,28 zł - spłata pożyczki w WFOŚiGW na „Poprawę jakości i efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Swarzędz”,
- 6) 14.000.000,00 zł - spłata obligacji komunalnych

Deficyt + rozchody = 36.415.904,00 zł + 15.527.359,20 zł = 51.943.263,20 zł.

Wynik budżetu roku 2026

c.d.

Źródłem pokrycia spłaty zadłużenia oraz deficytu budżetu w kwocie 51.943.263,20 zł będą:

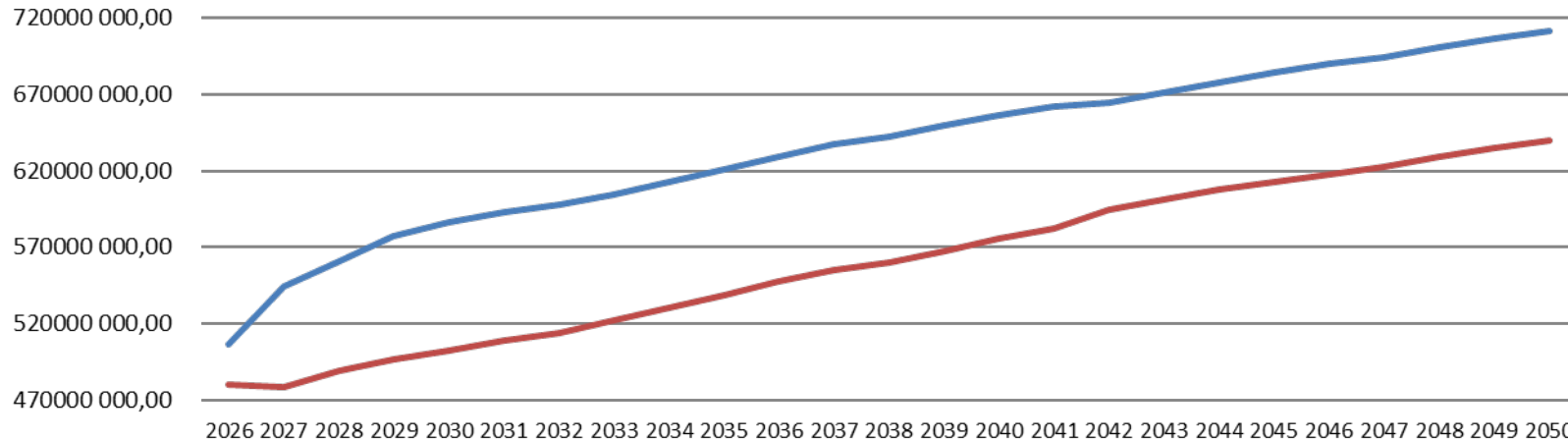
- **30.000.000 zł** - obligacje komunalne,
- **2.267.120 zł** - pożyczka z BGK na „Program działań zwiększających efektywność energetyczną komunalnych budynków mieszkalnych – etap III”,
- **789.823,20 zł** - przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – dot. projektu „Premia Społeczna” oraz „Zakup 3 autobusów o napędzie elektrycznym klasy MEGA wraz z budową infrastruktury towarzyszącej w ramach programu „Zielony transport publiczny”,
- **8.944.477,47 zł** - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane środki dotyczące gospodarki odpadami komunalnymi)
- **9.941.842,53 zł** – wolne środki z 2024 roku.

Zadłużenie na dzień 31.12.2026 r. planowane jest na poziomie 213.262.256,75 zł

Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących w 2026 r. jest zgodna z art. 242 ufp

dochody bieżące	505.978.803,53 zł
-	-
wydatki bieżące	<u>480.167.352,86 zł</u>
	25.811.450,67 zł

Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących



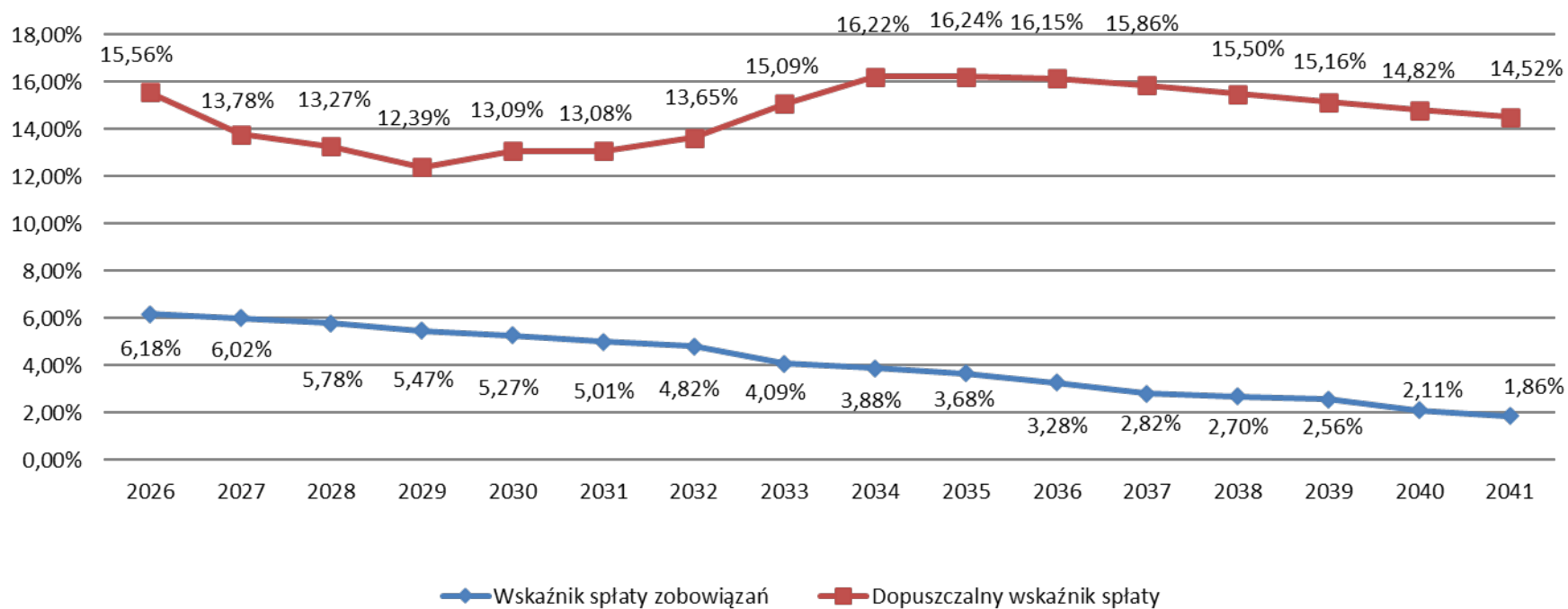
Możliwości finansowe Gminy w oparciu o art. 243 ufp w 2026 r.

**planowana łączna kwota spłaty zobowiązań $\leq$
maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty**

$$**6,18\% \leq 15,56\%**$$

Wskaźnik zadłużenia w latach 2026-2041

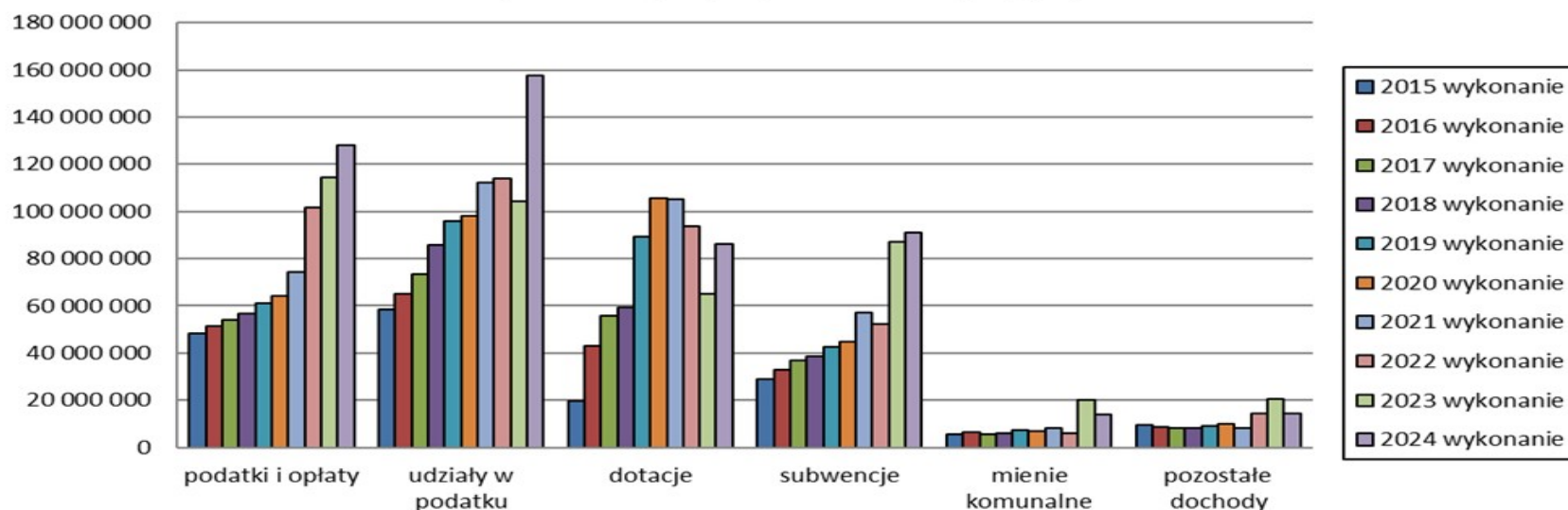
Wskaźnik spłaty zadłużenia



Dane historyczne dotyczące podstawowych grup dochodów

Grupy dochodów	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie
podatki i opłaty	48 467 148	51 351 195	54 201 565	56 828 768	60 862 980	64 030 034	74 367 373	101 803 784	114 295 036	127 979 550
udziały w podatku	58 399 510	65 021 210	73 237 824	85 632 408	95 875 456	98 131 204	112 192 684	113 970 521	104 410 845	157 633 801
dotacje	19 703 789	42 963 055	55 658 211	59 236 155	89 261 579	105 539 878	104 943 702	93 765 541	64 906 120	86 025 054
subwencje	28 914 451	32 862 871	36 675 071	38 466 223	42 380 957	44 657 452	57 019 695	52 454 652	86 967 693	91 187 488
mienie komunalne	5 561 479	6 287 593	5 683 127	6 052 107	7 448 385	6 711 992	8 097 902	5 827 622	20 093 876	13 974 488
pozostałe dochody	9 267 814	8 576 658	8 229 710	8 120 336	9 073 788	9 814 416	8 274 649	14 463 564	20 671 535	14 313 667

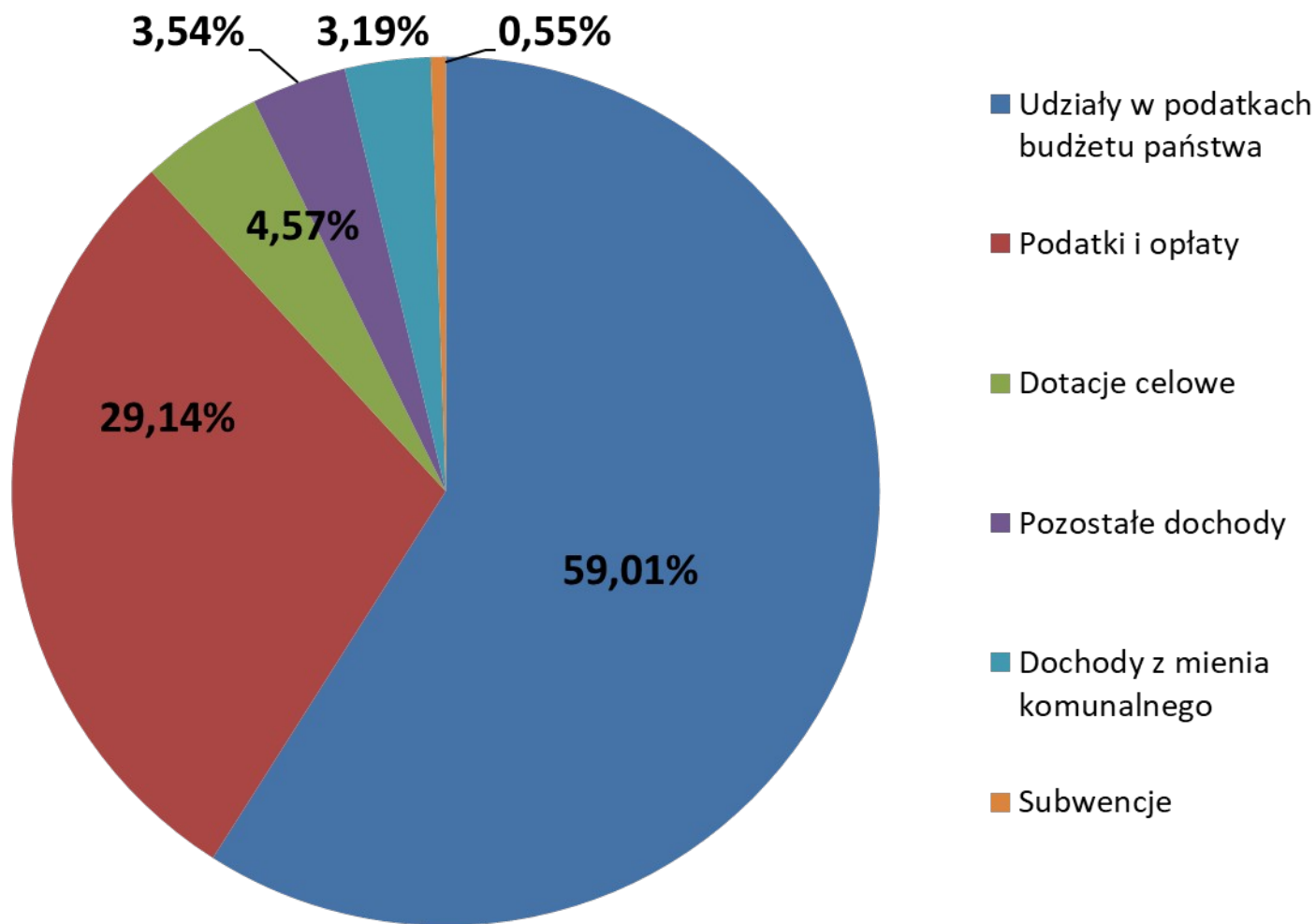
Dane historyczne dotyczące podstawowych grup dochodów



Struktura dochodów Gminy w 2026 r. wg poszczególnych grup

	Ogółem	Bieżące	Majątkowe	% razem
Podatki i opłaty	150.919.111,33 zł	150.919.111,33 zł	0,00 zł	29,14%
Udziały w podatkach budżetu państwa	305.604.505,00 zł	<u>305.604.505,00 zł</u> 287.708.057,00 zł (os. fiz.) 17.896.448,00 zł (os. pr.)	0,00 zł	59,01%
Dotacje celowe	23.671.370,07 zł	20.253.178,20 zł	3.418.191,87 zł	4,57%
Subwencje	2.824.354,00 zł	2.824.354,00 zł	0,00 zł	0,55%
Dochody z mienia komunalnego	16.541.900,00 zł	8.041.900,00 zł	8.500.000,00 zł	3,19%
Pozostałe dochody	18.335.755,00 zł	18.335.755,00 zł	0,00 zł	3,54%
RAZEM	517.896.995,40 zł	505.978.803,53 zł	11.918.191,87 zł	100,00%

Struktura dochodów Gminy w 2026 r. wg poszczególnych grup



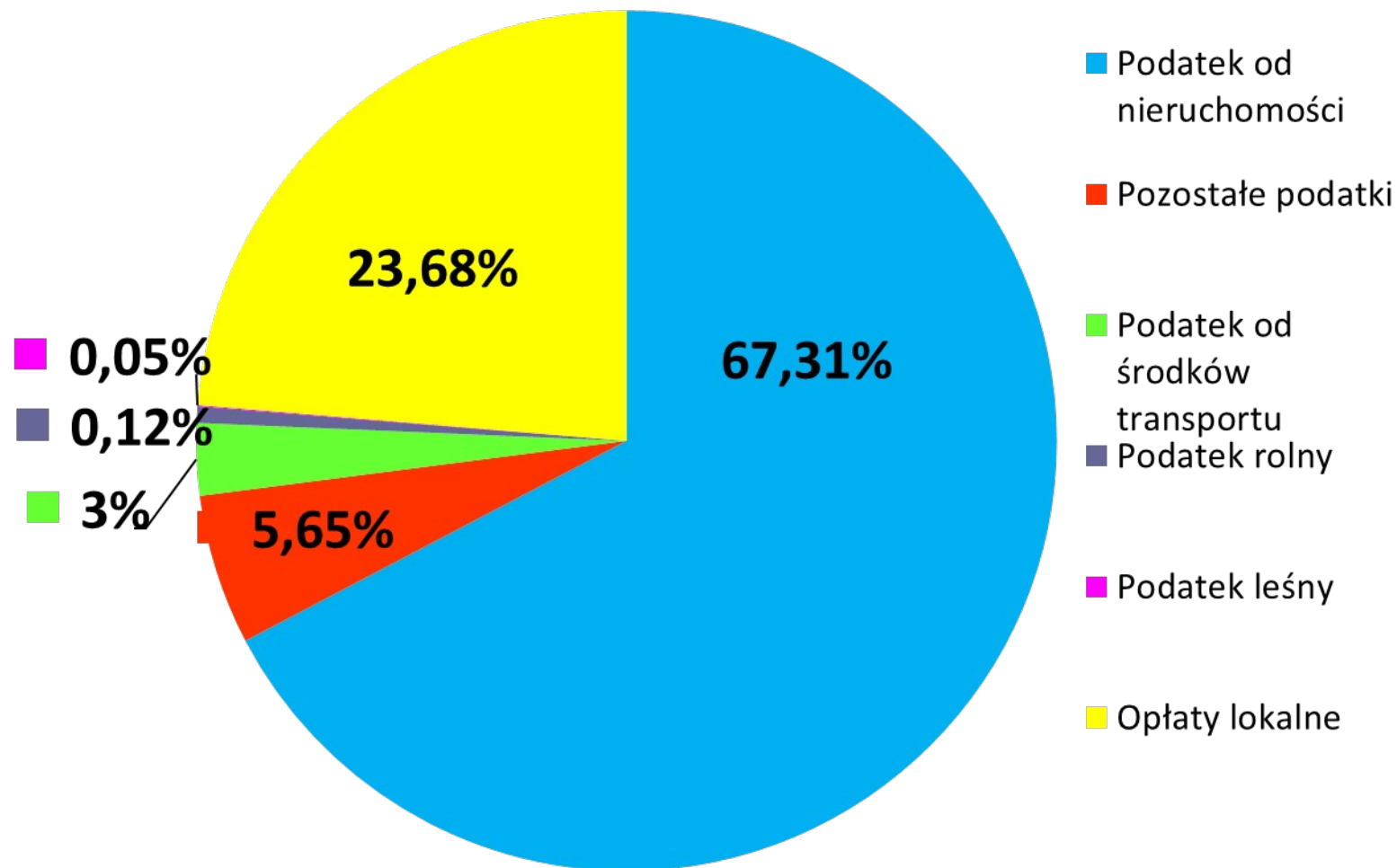
Udziały w podatku PIT i CIT – nowelizacja ustawy o dochodach jst

Od 01.01.2025 r. Ministerstwo Finansów przekazuje informacje o:

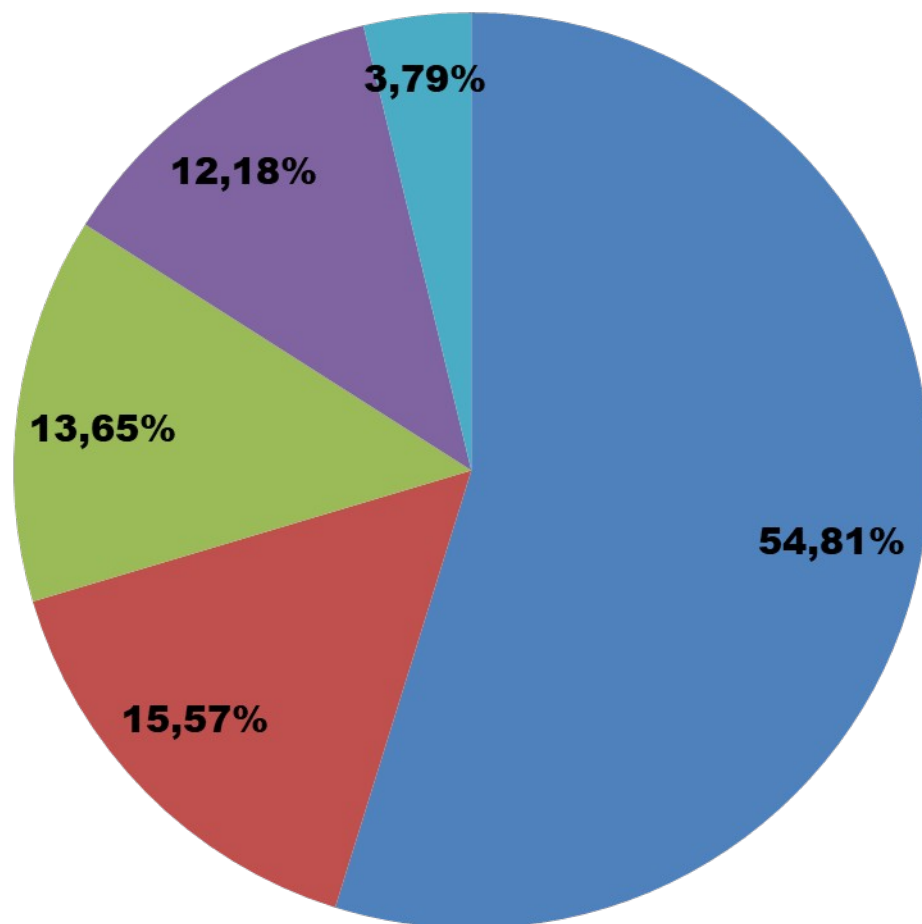
- Należnych dochodach z tytułu udziału w podatku PIT
- Należnych dochodach z tytułu udziału w podatku CIT
- Należnych dochodach z tytułu subwencji ogólnej
- Rezerwę, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst
- Informację o potrzebach finansowych:
 - Potrzeby wyrównawcze
 - Potrzeby oświatowe
 - Potrzeby rozwojowe
 - Potrzeby ekologiczne
 - Potrzeby uzupełniające
- Korektę z tytułu zamożności

Należne dochody z tytułu udziału w podatku PIT	287.708.057,00 zł
Należne dochody z tytułu udziału w podatku CIT	17.896.448,00 zł
Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	2.824.354,00 zł
Rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst	0,00 zł
SUMA	308.428.859,00 zł
W tym informacja o potrzebach finansowych:	152.898.838,00 zł
<i>Potrzeby wyrównawcze</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>Potrzeby oświatowe</i>	<i>127.400.983,00 zł</i>
<i>Potrzeby rozwojowe</i>	<i>10.836.578,00 zł</i>
<i>Potrzeby ekologiczne</i>	<i>22.797,00 zł</i>
<i>Potrzeby uzupełniające</i>	<i>14.638.480,00 zł</i>
Korekta z tytułu zamożności	19.920.333,00 zł

Podatki i opłaty lokalne



Dotacje celowe

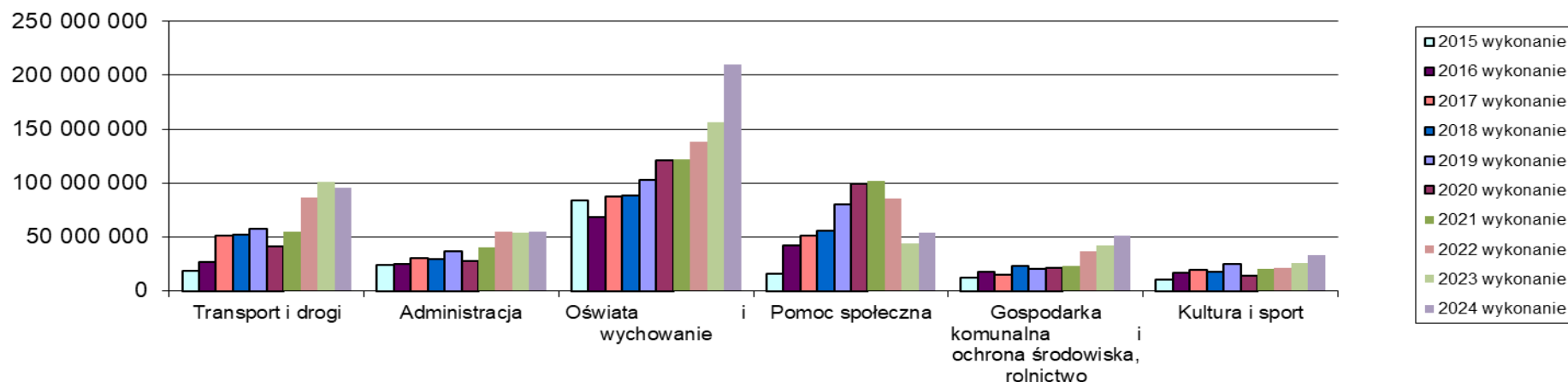


- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej
- na realizację projektów z udziałem środków zagranicznych
- na realizację projektów z udziałem środków zewnętrznych
- na podstawie porozumień
- na zadania własne gminy realizowane przez CUS

Dane historyczne dotyczące podstawowych grup wydatków

Grupy wydatków	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie
Transport i drogi	18 717 213	27 299 006	51 526 557	51 885 164	57 361 056	41 319 038	55 340 467	86 580 207	100 808 502	95 977 390
Administracja	23 691 576	25 171 492	30 706 734	29 173 620	37 277 029	28 112 639	40 855 319	54 643 467	53 673 421	55 093 785
Oświata i wychowanie	83 996 773	68 342 990	87 827 524	88 738 161	103 045 465	120 724 063	121 648 523	138 303 273	156 698 868	210 155 625
Pomoc społeczna	16 300 518	41 935 350	51 745 076	56 173 571	80 011 452	99 749 130	101 657 854	85 985 578	44 468 233	54 119 012
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,	11 930 770	18 034 292	15 238 818	22 991 029	20 103 368	21 658 363	22 865 912	36 478 499	42 696 993	50 904 990
Kultura i sport	10 657 727	16 957 417	19 588 782	17 404 457	25 456 628	14 444 006	20 215 025	21 327 749	26 211 864	33 043 397
RAZEM	165 294 577	197 740 547	256 633 490	266 366 002	323 254 998	326 007 239	362 583 100	423 318 773	424 557 880	499 294 198

Dane historyczne dotyczące podstawowych grup wydatków

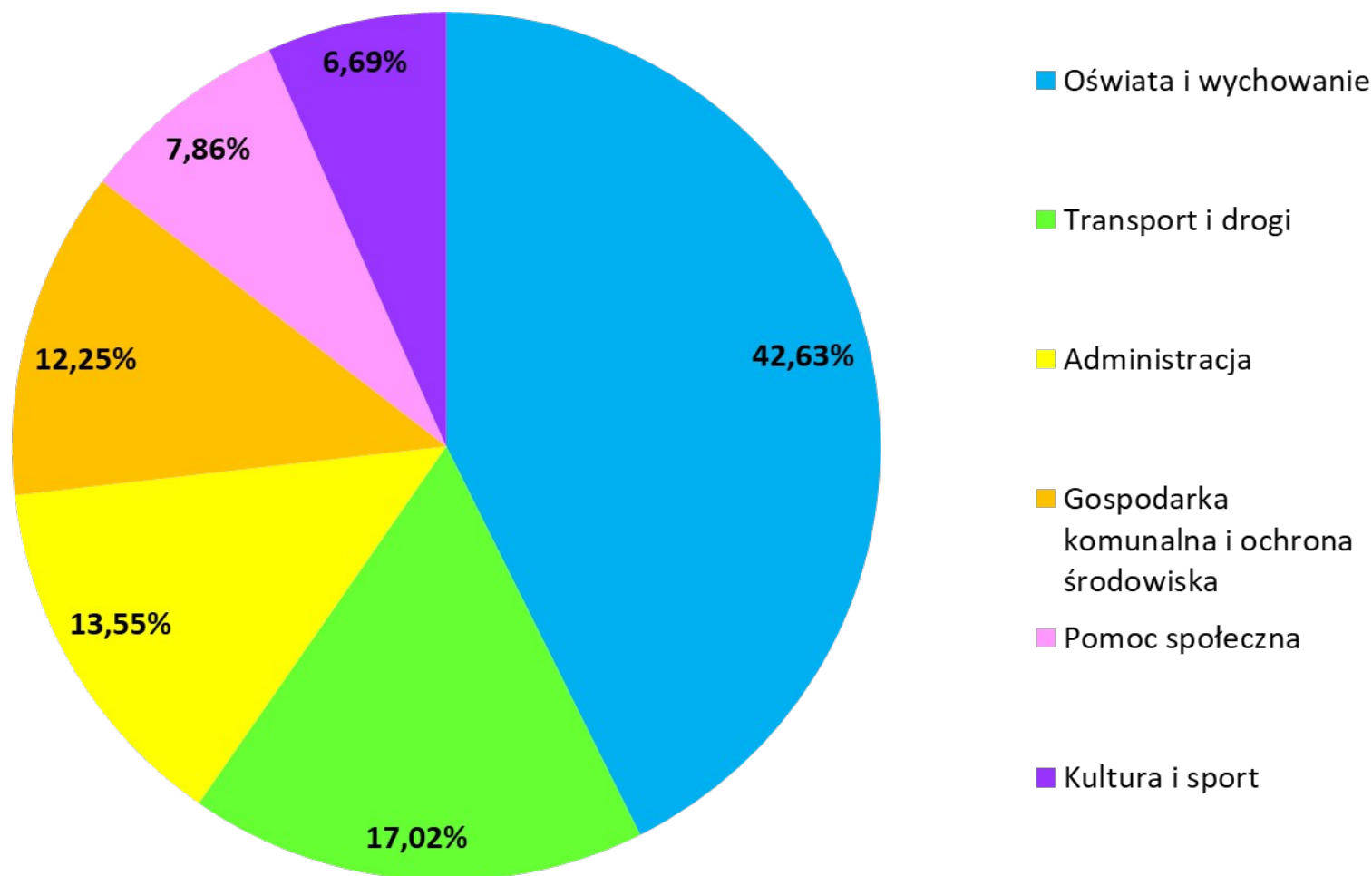


*Administracja, tj. w szczególności utrzymanie rady miejskiej, urzędu i budynków gminnych, budowa i remonty budynków komunalnych, gospodarka gruntami, plany zagospodarowania przestrzennego, Straż Miejska, OSP.

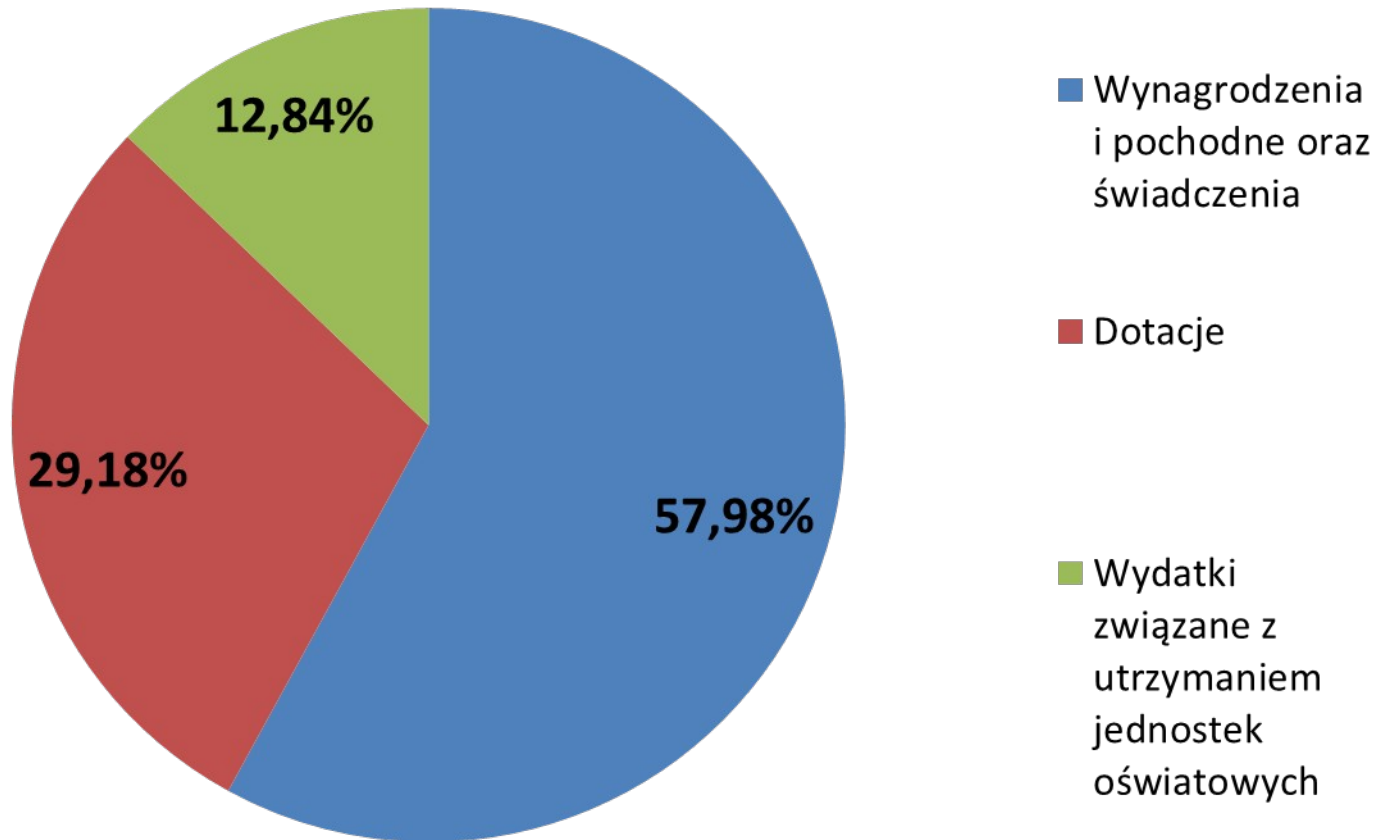
Struktura wydatków Gminy w 2026 r. wg poszczególnych grup

	Ogółem	Bieżące	Majątkowe	% razem
Transport i drogi	94.327.342,70 zł	34.824.917,05 zł	59.502.425,65 zł	17,02%
Administracja	75.111.246,07 zł	70.730.756,47 zł	4.380.489,60 zł	13,55%
Oświata i wychowanie	236.316.228,37 zł	236.316.228,37 zł	0,00 zł	42,63%
Pomoc społeczna	43.574.305,94 zł	42.574.305,94 zł	1.000.000,00 zł	7,86%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	67.902.403,53 zł	61.777.771,24 zł	6.124.631,29 zł	12,25%
Kultura i sport	37.081.373,79 zł	33.943.373,79 zł	3.138.000,00 zł	6,69%
RAZEM	554.312.899,40 zł	480.167.352,86 zł	74.145.546,54 zł	100,00%

Struktura wydatków Gminy w 2026 r. wg poszczególnych grup

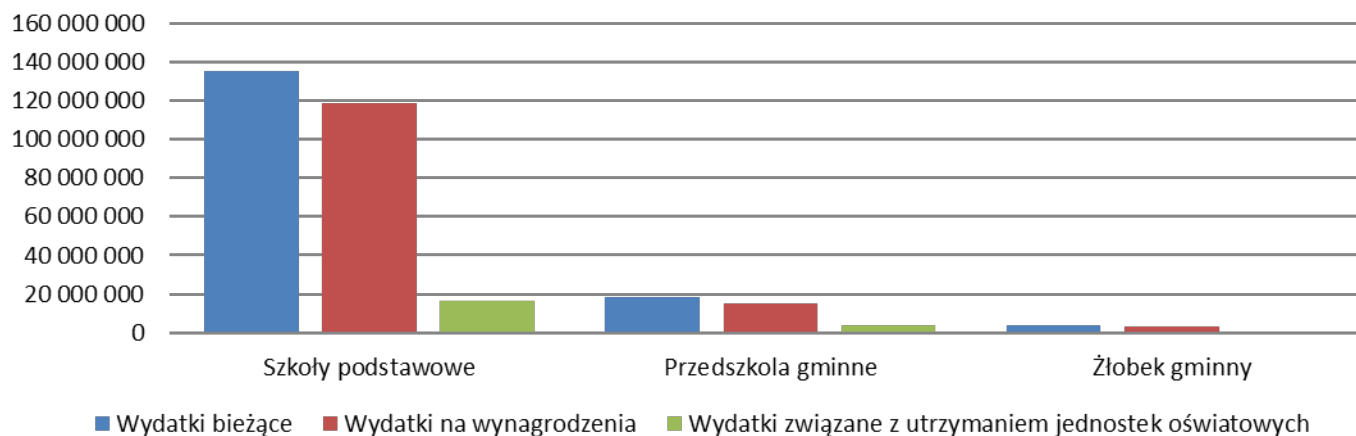


Oświata i wychowanie



Oświata i wychowanie

	Wydatki bieżące	Wydatki na wynagrodzenia	Zatrudnienie w etatach		Liczba dzieci/ uczniów	Wydatki związane z utrzymaniem jednostek
			Nauczyciele/ opiekunowie	administracja i obsługa		
Szkoły podstawowe	106.528.952 zł	91.529.016 zł	664,72	184,75	5.851	14.999.936 zł
Oddziały przedszkolne	411.602 zł	392.591 zł			53	19.011 zł
Oddziały specjalne	20.197.876 zł	19.265.983 zł				837.986 zł
Świetlice szkolne	7.925.766 zł	7.499.258 zł				426.508 zł
Wczesne wspomaganie	79.490 zł	79.490 zł				0 zł
Przedszkola gminne	18.380.820 zł	14.704.434 zł	74,38	63,00	581	3.676.386 zł
Żłobek gminny	3.873.292 zł	3.311.870 zł	19,50	7,25	95	561.422 zł
SUMA	157.397.798 zł	136.782.642 zł	758,60	255	6.580	20.521.249 zł

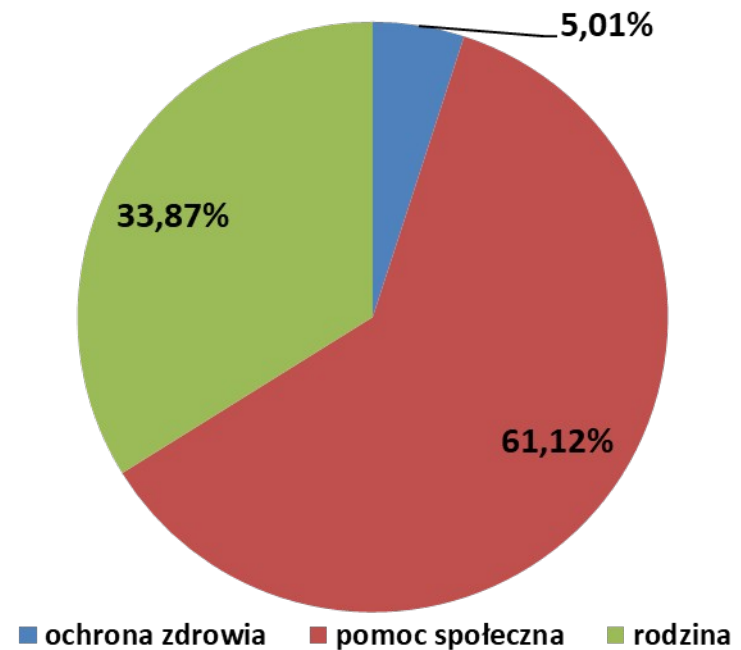


Oświata i wychowanie – dotacje przekazywane z budżetu Gminy Swarzędz

	Kwota dotacji	Liczba dzieci/uczniów
Szkoły podstawowe	1.140.087 zł	94
Przedszkola:	65.189.377 zł	2.875
niepubliczne	27.820.618 zł	1.350
publiczne	37.368.759 zł	1.525
Żłobki	1.036.214 zł	420
SUMA	67.365.678 zł	3.389

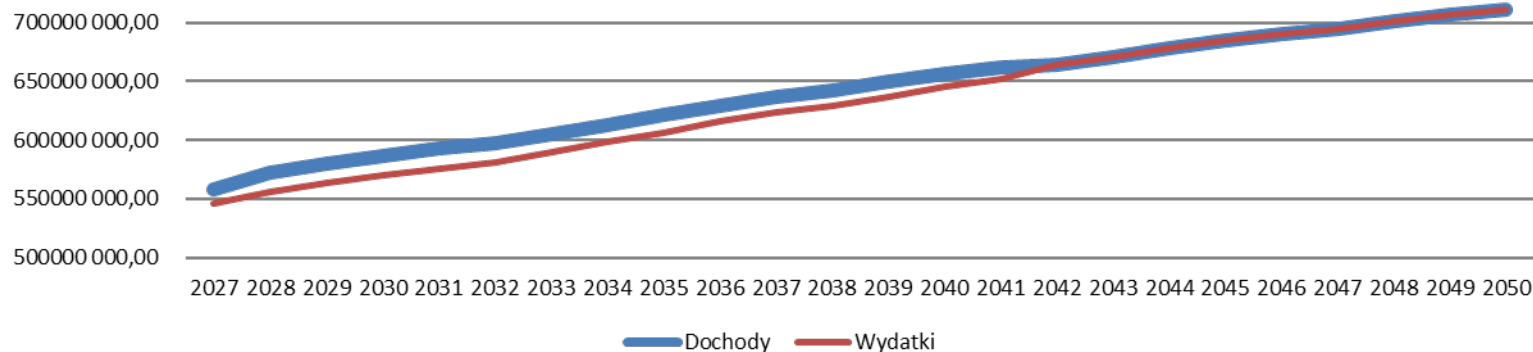
Pomoc społeczna – zadania realizowane przez CUS

Wydatki na:	44.154.305,94 zł
ochronę zdrowia	2.213.777,00 zł
pomoc społeczną	26.987.271,39 zł
rodzinę	14.953.257,55 zł
dotacja na zadania w zakresie opieki społecznej	13.321.324,49 zł
dopłata z budżetu Gminy	30.832.981,45 zł

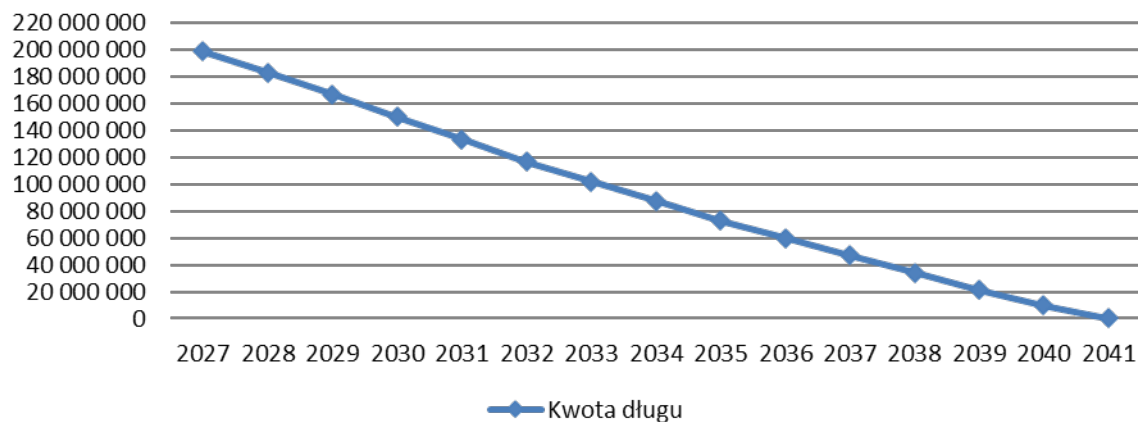


Sytuacja finansowa Gminy Swarzędz

Dochody oraz wydatki w latach 2027-2050



Kwota długu w latach 2027-2041



Dziękuję za uwagę