

**UCHWAŁA NR XVI.97.2025
RADY GMINY ZAGRODNO**

z dnia 17 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr Uchwała nr XI.70.2024 Rady Gminy Zagrodno z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2025-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zagrodno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Zagrodno

Bartosz Kunecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVI.97.2025

Rady Gminy Zagrodno

z dnia 17 czerwca 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z dnia 17 czerwca 2025 r.									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	46 261 635,04	34 380 823,99	13 264 482,70	35 934,51	186 593,49	5 256 374,29	15 637 439,00	7 410 000,00	11 880 811,05	287 620,00	11 593 191,05
2026	32 410 458,00	32 410 458,00	13 728 740,00	37 192,00	133 772,00	2 584 755,00	15 925 999,00	7 669 350,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 415 182,00	33 415 182,00	14 154 331,00	38 345,00	137 919,00	2 664 882,00	16 419 705,00	7 907 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 350 808,00	34 350 808,00	14 550 652,00	39 419,00	141 781,00	2 739 499,00	16 879 457,00	8 128 499,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 312 631,00	35 312 631,00	14 958 070,00	40 523,00	145 751,00	2 816 205,00	17 352 082,00	8 356 097,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 195 447,00	36 195 447,00	15 332 022,00	41 536,00	149 395,00	2 886 610,00	17 785 884,00	8 564 999,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 100 333,00	37 100 333,00	15 715 323,00	42 574,00	153 130,00	2 958 775,00	18 230 531,00	8 779 124,00	0,00	0,00	0,00
2032	38 027 840,00	38 027 840,00	16 108 206,00	43 638,00	156 958,00	3 032 744,00	18 686 294,00	8 998 602,00	0,00	0,00	0,00
2033	38 978 536,00	38 978 536,00	16 510 911,00	44 729,00	160 882,00	3 108 563,00	19 153 451,00	9 223 567,00	0,00	0,00	0,00
2034	39 952 999,00	39 952 999,00	16 923 684,00	45 847,00	164 904,00	3 186 277,00	19 632 287,00	9 454 156,00	0,00	0,00	0,00
2035	40 951 824,00	40 951 824,00	17 346 776,00	46 993,00	169 027,00	3 265 934,00	20 123 094,00	9 690 510,00	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
2025	57 126 767,99	30 124 911,44	12 061 461,60	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	27 001 856,55	27 001 856,55	515 000,46
2026	32 264 059,92	27 663 736,00	11 815 471,00	0,00	0,00	116 455,00	0,00	0,00	0,00	4 600 323,92	4 600 323,92	0,00
2027	33 118 783,92	28 574 827,00	12 326 490,00	0,00	0,00	107 500,00	0,00	0,00	0,00	4 543 956,92	4 543 956,92	0,00
2028	34 146 607,17	29 458 326,00	12 816 468,00	0,00	0,00	97 500,00	0,00	0,00	0,00	4 688 281,17	4 688 281,17	0,00
2029	35 112 631,00	30 204 776,00	13 159 309,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	4 907 855,00	4 907 855,00	0,00
2030	35 970 447,00	30 960 242,00	13 501 451,00	0,00	0,00	76 875,00	0,00	0,00	0,00	5 010 205,00	5 010 205,00	0,00
2031	36 875 333,00	31 724 452,00	13 842 363,00	0,00	0,00	65 625,00	0,00	0,00	0,00	5 150 881,00	5 150 881,00	0,00
2032	37 802 840,00	32 490 831,00	14 174 580,00	0,00	0,00	54 375,00	0,00	0,00	0,00	5 312 009,00	5 312 009,00	0,00
2033	38 653 536,00	33 270 274,00	14 511 226,00	0,00	0,00	40 625,00	0,00	0,00	0,00	5 383 262,00	5 383 262,00	0,00
2034	39 627 999,00	34 059 371,00	14 848 612,00	0,00	0,00	24 375,00	0,00	0,00	0,00	5 568 628,00	5 568 628,00	0,00
2035	40 626 824,00	34 864 299,00	15 190 130,00	0,00	0,00	8 125,00	0,00	0,00	0,00	5 762 525,00	5 762 525,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-10 865 132,95	0,00	10 961 531,03	2 300 000,00	2 300 000,00	8 368 135,96	8 271 737,88	293 395,07	293 395,07
2026	146 398,08	146 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	296 398,08	296 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	204 200,83	204 200,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	325 000,00	325 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	146 398,08	146 398,08	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	296 398,08	296 398,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	204 200,83	204 200,83	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 496 996,99	0,00	4 255 912,55	12 917 443,58
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 350 598,91	0,00	4 746 722,00	4 746 722,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 054 200,83	0,00	4 840 355,00	4 840 355,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	4 892 482,00	4 892 482,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	5 107 855,00	5 107 855,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 425 000,00	0,00	5 235 205,00	5 235 205,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	5 375 881,00	5 375 881,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	975 000,00	0,00	5 537 009,00	5 537 009,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	5 708 262,00	5 708 262,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	325 000,00	0,00	5 893 628,00	5 893 628,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 087 525,00	6 087 525,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,67%	14,96%	12,01%	14,90%	TAK	TAK
2026	0,88%	16,31%	13,71%	14,95%	TAK	TAK
2027	1,31%	16,09%	14,81%	16,05%	TAK	TAK
2028	0,95%	15,79%	14,35%	15,59%	TAK	TAK
2029	0,88%	15,99%	14,17%	15,41%	TAK	TAK
2030	0,91%	15,95%	14,73%	15,97%	TAK	TAK
2031	0,85%	15,94%	14,83%	16,07%	TAK	TAK
2032	0,80%	15,98%	15,86%	15,86%	TAK	TAK
2033	1,02%	16,03%	16,01%	16,01%	TAK	TAK
2034	0,95%	16,10%	15,97%	15,97%	TAK	TAK
2035	0,88%	16,17%	15,97%	15,97%	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 3-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
2025	0,00	0,00	0,00	3 993 365,05	3 993 365,05	3 599 027,45	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 136,24	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 136,24	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 136,24	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

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 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
2025	3 993 365,05	3 993 365,05	3 599 027,45	23 942 730,94	162 600,00	23 780 130,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 205 980,00	401 280,00	3 804 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 200,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVI.97.2025

Rady Gminy Zagrodno

kwoty w zł

z dnia 17 czerwca 2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 17 czerwca 2025 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 722 878,39	23 942 730,94	4 205 980,00	401 280,00	401 280,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 378 440,00	162 600,00	401 280,00	401 280,00	401 280,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 344 438,39	23 780 130,94	3 804 700,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				6 121 693,77	3 993 365,05	331 136,24	331 136,24	331 136,24	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				993 408,72	0,00	331 136,24	331 136,24	331 136,24	0,00
1.1.1.1	Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022 -2029" - Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029"	Urząd Gminy Zagrodno	2026	2028	993 408,72	0,00	331 136,24	331 136,24	331 136,24	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 128 285,05	3 993 365,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka gminnego na 40 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Zagrodnie - Budowa żłobka gminnego na 40 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029"	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	2 830 377,60	1 695 457,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku na terenie Gminy Zagrodno - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	2 297 907,45	2 297 907,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 601 184,62	19 949 365,89	3 874 843,76	70 143,76	70 143,76	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				385 031,28	162 600,00	70 143,76	70 143,76	70 143,76	0,00
1.3.1.1	Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022 -2029" - Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029"	Urząd Gminy Zagrodno	2026	2028	210 431,28	0,00	70 143,76	70 143,76	70 143,76	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Zagrodno - Plan Ogólny Gminy Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	94 600,00	94 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pod lokalizację odnawialnych źródeł energii-fotowoltaika - plan zagospodarowania przestrzennebo pod fotowoltaikę	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennegopod lokalizację odnawialnych źródeł energii-elektrowni wiatrowych - plan zagospodarowania przestrzennego pod elektrownię wiatrową	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	sporządzenie zmiany miejscowego plany zagospodarowania przestrzennego obrębu Brochocin - plan zagospodarowania Brochocin	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	40 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 216 153,34	19 786 765,89	3 804 700,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 951 270,94
1.a	1 366 440,00
1.b	27 584 830,94
1.1	4 986 773,77
1.1.1	993 408,72
1.1.1.1	993 408,72
1.1.2	3 993 365,05
1.1.2.1	1 695 457,60
1.1.2.2	2 297 907,45
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	23 964 497,17
1.3.1	373 031,28
1.3.1.1	210 431,28
1.3.1.2	94 600,00
1.3.1.3	40 000,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	28 000,00
1.3.2	23 591 465,89

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków w Modlikowicach	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	13 700 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Zagrodno-dokumentacja projektowo-kosztorysowa	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2025	810 756,50	564 029,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Żłobka gminnego na 40 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Zagrodno wkład własny	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	1 527 622,40	1 149 661,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa z budżetu Gminy Zagrodno dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Matki Bożej Częstochowskiej w miejscowości Modlikowice z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Zamku Grodziec" - przebudowa sieci kanalizacji na terenie Zamku Grodziec	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Brochocin. Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Łukaszów	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2026	6 361 500,00	2 556 800,00	3 804 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w zakresie budowy chodnika wraz z przejściem dla pieszych w m. Łukaszów, Gmina Zagrodno - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w zakresie budowy chodnika wraz z przejściem dla pieszych w m. Łukaszów, Gmina Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2021	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynku na terenie Gminy Zagrodno - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	1 099 273,98	1 099 273,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont i konserwacja wykuszu kaplicy Zamku Grodziec - Remont i konserwacja wykuszu kaplicy Zamku Grodziec	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	200 000,46	200 000,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rewaloryzacja i odtworzenie kamiennej balustrady pierwszego piętra Zamku Grodziec - Rewaloryzacja i odtworzenie kamiennej balustrady pierwszego piętra Zamku Grodziec	Urząd Gminy Zagrodno	2025	2026	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Radziechowie, Gmina Zagrodno - Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Radziechowie, Gmina Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	362 000,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	13 700 000,00
1.3.2.2	564 029,55
1.3.2.3	1 149 661,90
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	6 361 500,00
1.3.2.6	60 000,00
1.3.2.7	1 099 273,98
1.3.2.8	200 000,46
1.3.2.9	95 000,00
1.3.2.10	362 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 350 057,29 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 687 831,29 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 662 226,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 300 371,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 636 139,38 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 664 232,43 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 865 132,95 zł.

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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 911 577,75	+3 350 057,29	46 261 635,04
Dochody bieżące	31 692 992,70	+2 687 831,29	34 380 823,99
Dotacje bieżące	2 618 543,00	+2 637 831,29	5 256 374,29
Pozostałe	15 587 439,00	+50 000,00	15 637 439,00
Dochody majątkowe	11 218 585,05	+662 226,00	11 880 811,05
Wydatki ogółem	50 826 396,18	+6 300 371,81	57 126 767,99
Wydatki bieżące	26 488 772,06	+3 636 139,38	30 124 911,44
Wynagrodzenia i pochodne	11 106 007,05	+955 454,55	12 061 461,60
Pozostałe wydatki bieżące	15 282 765,01	+2 680 684,83	17 963 449,84
Wydatki majątkowe	24 337 624,12	+2 664 232,43	27 001 856,55
Wynik budżetu	-7 914 818,43	-2 950 314,52	-10 865 132,95

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 950 314,52 zł i po zmianach wynoszą 10 961 531,03 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 011 216,51	+2 950 314,52	10 961 531,03
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 189 162,06	+4 178 973,90	8 368 135,96
Wolne środki	1 522 054,45	-1 228 659,38	293 395,07

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Zagrodno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zagrodno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	96 398,08	0,00	96 398,08
2026	96 398,08	50 000,00	146 398,08
2027	96 398,08	200 000,00	296 398,08
2028	4 200,83	200 000,00	204 200,83
2029	0,00	200 000,00	200 000,00
2030	0,00	225 000,00	225 000,00
2031	0,00	225 000,00	225 000,00
2032	0,00	225 000,00	225 000,00
2033	0,00	325 000,00	325 000,00
2034	0,00	325 000,00	325 000,00
2035	0,00	325 000,00	325 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,67%	12,01%	TAK	14,90%	TAK
2026	0,88%	13,71%	TAK	14,95%	TAK
2027	1,31%	14,81%	TAK	16,05%	TAK
2028	0,95%	14,35%	TAK	15,59%	TAK
2029	0,88%	14,17%	TAK	15,41%	TAK
2030	0,91%	14,73%	TAK	15,97%	TAK
2031	0,85%	14,83%	TAK	16,07%	TAK
2032	0,80%	15,86%	TAK	15,86%	TAK
2033	1,02%	16,01%	TAK	16,01%	TAK
2034	0,95%	15,97%	TAK	15,97%	TAK
2035	0,88%	15,97%	TAK	15,97%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zagrodno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.