

**UCHWAŁA NR VI.35.2024
RADY GMINY ZAGRODNO**

z dnia 18 września 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXV.480.2023 Rady Gminy Zagrodno z dnia 29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2035 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno na lata 2024-2035”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zagrodno, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) dokonuje się zmiany Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2024-2032, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej 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 VI.35.2024

Rady Gminy Zagrodno

z dnia 18 września 2024 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2024	37 218 519,15	26 672 386,59	3 835 055,00	71 187,00	6 302 203,00	4 249 085,59	12 214 856,00	5 208 600,00	10 546 132,56	0,00	10 546 132,56	
2025	32 491 842,85	25 625 115,10	3 930 931,00	72 967,00	6 274 695,02	2 436 269,00	12 910 253,08	5 538 815,00	6 866 727,75	0,00	6 866 727,75	
2026	26 903 601,40	24 956 101,40	4 029 205,00	74 791,00	5 736 920,00	2 497 176,00	12 618 009,40	5 472 285,38	1 947 500,00	0,00	1 947 500,00	
2027	25 580 003,59	25 580 003,59	4 129 935,00	76 661,00	5 880 342,95	2 559 605,00	12 933 459,64	5 609 092,51	0,00	0,00	0,00	
2028	26 219 503,39	26 219 503,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 874 990,97	26 874 990,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	27 546 865,75	27 546 865,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	28 235 537,39	28 235 537,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 941 425,82	28 941 425,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	28 941 426,00	28 941 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	28 941 426,00	28 941 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	28 941 426,00	28 941 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2024	42 026 405,58	24 791 893,28	10 466 191,80	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	17 234 512,30	17 234 512,30	235 852,65
2025	37 244 027,73	21 180 000,00	9 648 964,60	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	16 064 027,73	16 064 027,73	0,00
2026	26 757 203,32	22 313 437,61	9 890 188,00	0,00	0,00	121 562,00	0,00	0,00	0,00	4 443 765,71	4 443 765,71	0,00
2027	25 283 605,51	22 866 272,50	10 137 443,43	0,00	0,00	100 125,00	0,00	0,00	0,00	2 417 333,01	2 417 333,01	0,00
2028	25 923 105,31	23 430 951,18	10 390 879,52	0,00	0,00	87 625,00	0,00	0,00	0,00	2 492 154,13	2 492 154,13	0,00
2029	26 578 592,89	24 009 884,34	10 650 651,51	0,00	0,00	75 125,00	0,00	0,00	0,00	2 568 708,55	2 568 708,55	0,00
2030	27 225 467,67	24 603 084,32	10 916 917,79	0,00	0,00	61 281,00	0,00	0,00	0,00	2 622 383,35	2 622 383,35	0,00
2031	27 914 139,31	25 210 917,41	11 189 840,74	0,00	0,00	48 094,00	0,00	0,00	0,00	2 703 221,90	2 703 221,90	0,00
2032	28 620 027,63	25 834 099,99	11 469 586,76	0,00	0,00	33 906,00	0,00	0,00	0,00	2 785 927,64	2 785 927,64	0,00
2033	28 616 426,00	25 822 538,00	11 469 587,00	0,00	0,00	22 344,00	0,00	0,00	0,00	2 793 888,00	2 793 888,00	0,00
2034	28 616 426,00	25 813 600,00	11 469 587,00	0,00	0,00	13 406,00	0,00	0,00	0,00	2 802 826,00	2 802 826,00	0,00
2035	28 616 426,00	25 804 663,00	11 469 587,00	0,00	0,00	4 469,00	0,00	0,00	0,00	2 811 763,00	2 811 763,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-4 807 886,43	0,00	4 904 284,51	0,00	0,00	4 904 284,51	4 807 886,43	0,00	0,00
2025	-4 752 184,88	0,00	4 848 582,96	2 300 000,00	2 203 601,92	2 548 582,96	2 548 582,96	0,00	0,00
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	296 398,08	296 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	296 398,08	296 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	321 398,08	321 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	321 398,08	321 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	321 398,19	321 398,19	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
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	296 398,08	296 398,08	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	296 398,08	296 398,08	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	321 398,08	321 398,08	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	321 398,08	321 398,08	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	321 398,19	321 398,19	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 184,75	0,00	1 880 493,31	6 784 777,82
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 974 786,67	0,00	4 445 115,10	6 993 698,06
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 828 388,59	0,00	2 642 663,79	2 642 663,79
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 531 990,51	0,00	2 713 731,09	2 713 731,09
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 235 592,43	0,00	2 788 552,21	2 788 552,21
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 939 194,35	0,00	2 865 106,63	2 865 106,63
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 617 796,27	0,00	2 943 781,43	2 943 781,43
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 296 398,19	0,00	3 024 619,98	3 024 619,98
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	975 000,00	0,00	3 107 325,83	3 107 325,83
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	3 118 888,00	3 118 888,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	325 000,00	0,00	3 127 826,00	3 127 826,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 136 763,00	3 136 763,00

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
2024	0,76%	8,71%	8,71%	12,48%	14,79%	TAK	TAK
2025	0,70%	19,45%	x	9,69%	12,01%	TAK	TAK
2026	1,19%	12,31%	x	12,87%	14,15%	TAK	TAK
2027	1,72%	12,22%	x	13,40%	14,68%	TAK	TAK
2028	1,46%	10,97%	x	12,39%	13,67%	TAK	TAK
2029	1,38%	10,94%	x	11,66%	12,94%	TAK	TAK
2030	1,39%	10,91%	x	11,53%	12,81%	TAK	TAK
2031	1,31%	10,88%	x	12,22%	12,22%	TAK	TAK
2032	1,23%	10,85%	x	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2033	1,20%	10,85%	x	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2034	1,17%	10,85%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2035	1,14%	10,85%	x	10,89%	10,89%	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			środki określone 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
2024	0,00	0,00	0,00	1 669 436,22	1 669 436,22	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 178 938,22	1 178 938,22	1 000 000,00	16 535 391,66	68 920,00	16 466 471,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 544 227,75	0,00	0,00	14 304 507,73	235 680,00	14 068 827,73	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
							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		
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
2024	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	96 398,19	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VI.35.2024

Rady Gminy Zagrodno

kwoty w zł

z dnia 18 września 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 303 248,65	16 535 391,66	14 304 507,73	4 205 980,00	401 280,00	401 280,00
1.a	- wydatki bieżące				1 508 440,00	68 920,00	235 680,00	401 280,00	401 280,00	401 280,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 794 808,65	16 466 471,66	14 068 827,73	3 804 700,00	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:				7 390 499,02	1 178 938,22	2 544 227,75	331 136,24	331 136,24	331 136,24
1.1.1	- wydatki bieżące				993 408,72	0,00	0,00	331 136,24	331 136,24	331 136,24
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	0,00	331 136,24	331 136,24	331 136,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 397 090,30	1 178 938,22	2 544 227,75	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	1 628 020,04	1 134 920,00	493 100,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" dofinansowanego z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2024	2 717 942,55	44 018,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynku na terenie Gminy Zagrodno - Poprawa efektywności energetycznej	ZAGRODNO	2024	2025	2 051 127,71	0,00	2 051 127,71	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				34 912 749,63	15 356 453,44	11 760 279,98	3 874 843,76	70 143,76	70 143,76
1.3.1	- wydatki bieżące				515 031,28	68 920,00	235 680,00	70 143,76	70 143,76	70 143,76
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	0,00	70 143,76	70 143,76	70 143,76
1.3.1.2	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Zagrodno - Plan Ogólny Gminy Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	94 600,00	18 920,00	75 680,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pod lokalizację odnawialnych źródeł energii-fotowoltaika - plan zagospodarowania przestrzennego pod fotowoltaikę	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	40 000,00	12 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	35 848 439,39
1.a	1 508 440,00
1.b	34 339 999,39
1.1	4 716 574,69
1.1.1	993 408,72
1.1.1.1	993 408,72
1.1.2	3 723 165,97
1.1.2.1	1 628 020,04
1.1.2.2	44 018,22
1.1.2.3	2 051 127,71
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	31 131 864,70
1.3.1	515 031,28
1.3.1.1	210 431,28
1.3.1.2	94 600,00
1.3.1.3	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.4	sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pod lokalizację odnawialnych źródeł energii-elektrowni wiatrowych - plan zagospodarowania przestrzennego pod elektrownię wiatrową	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	130 000,00	26 000,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obrębu Brochocin - plan zagospodarowania Brochocin	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	40 000,00	12 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 397 718,35	15 287 533,44	11 524 599,98	3 804 700,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja drogi wewnętrznej na działkach nr 31/2, 39, 47/2, 48/2 - j. e. 022605_2.0002 – Grodziec	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	692 889,00	642 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa inteligentnego, energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zagrodno wraz z audytem infrastruktury oświetleniowej - Celem projektu jest poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym, w tym pieszych na terenie gminy Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2024	4 656 266,68	2 320 165,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków w Modlikowicach	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	13 600 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Zagrodno-dokumentacja projektowo-kosztorysowa	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2024	810 756,50	564 029,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Żłobka gminnego na 40 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Zagrodno wkład własny	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	2 629 979,96	883 080,00	1 746 899,96	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja celowa z budżetu Gminy Zagrodno dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Matki Bożej Różańcowej w Okmianach z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Odtworzenie – rekonstrukcja zabytkowych okien w kościele w Radziechowie wpisanym do rejestru zabytków pod nr A/2185/559"	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja celowa z budżetu Gminy Zagrodno dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa w miejscowości Olszanicz z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: "Wymianę pokrycia dachów wraz z remontem konstrukcji więźby dachowej i wymiana tynków elewacyjnych w kościele p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Olszanicy"	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	643 883,65	643 883,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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.: "Renowacja i konserwacja zabytkowych ławek stanowiących wyposażenie kościoła parafialnego w Modlikowicach"	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gruntowej z Modlikowic do Olszanicy – etap II	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Spoinowanie murów ściany szczytowej Palatium, łącznika, starej wieży oraz muru przylegającego do starej wieży na Zamku Grodziec	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Brochocin. Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Łukaszów	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2026	6 361 500,00	256 800,00	2 300 000,00	3 804 700,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa z budżetu Gminy Zagrodno dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Matki Bożej Nieustającej Pomocy i Chrystusa Króla w Zagrodnie z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Restauracja organów piszczałkowych w kościele Matki Bożej Nieustającej Pomocy i Chrystusa Króla w Zagrodnie - prace uzupełniające"	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	233 700,00	233 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Remont i konserwacja wykuszu kaplicy Zamku Grodziec - Remont i konserwacja wykuszu kaplicy Zamku Grodziec	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	130 000,00
1.3.1.5	40 000,00
1.3.2	30 616 833,42
1.3.2.1	642 800,00
1.3.2.2	2 320 165,34
1.3.2.3	13 600 000,00
1.3.2.4	564 029,55
1.3.2.5	2 629 979,96
1.3.2.6	70 000,00
1.3.2.7	643 883,65
1.3.2.8	95 000,00
1.3.2.9	2 030 000,00
1.3.2.10	525 000,00
1.3.2.11	6 361 500,00
1.3.2.12	233 700,00
1.3.2.13	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.14	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	2024	36 210,00	34 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" - wkład własny	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2024	1 164 832,54	18 864,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Poprawa efektywności energetycznej budynku na terenie Gminy Zagrodno - Poprawa efektywności energetycznej	ZAGRODNO	2024	2025	697 700,02	20 000,00	677 700,02	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.14	34 210,00
1.3.2.15	18 864,90
1.3.2.16	697 700,02

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 150 845,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 150 845,34 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 150 845,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 796 745,34 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 645 900,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 067 673,81	+150 845,34	37 218 519,15
Dochody bieżące	26 521 541,25	+150 845,34	26 672 386,59
Dotacje bieżące	4 135 060,25	+114 025,34	4 249 085,59
Pozostałe	12 178 036,00	+36 820,00	12 214 856,00
Wydatki ogółem	41 875 560,24	+150 845,34	42 026 405,58
Wydatki bieżące	23 995 147,94	+796 745,34	24 791 893,28
Wynagrodzenia i pochodne	10 068 044,80	+398 147,00	10 466 191,80
Pozostałe wydatki bieżące	13 854 103,14	+398 598,34	14 252 701,48
Wydatki majątkowe	17 880 412,30	-645 900,00	17 234 512,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 250 875,61	+62 562,00	22 313 437,61
2027	22 807 147,50	+59 125,00	22 866 272,50
2028	23 377 326,18	+53 625,00	23 430 951,18
2029	23 961 759,34	+48 125,00	24 009 884,34
2030	24 560 803,32	+42 281,00	24 603 084,32
2031	25 174 823,41	+36 094,00	25 210 917,41
2032	25 804 193,99	+29 906,00	25 834 099,99
2033	-	+25 822 538,00	25 822 538,00
2034	-	+25 813 600,00	25 813 600,00
2035	-	+25 804 663,00	25 804 663,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 764 027,73	+2 300 000,00	16 064 027,73
2026	4 556 327,71	-112 562,00	4 443 765,71
2027	2 676 458,01	-259 125,00	2 417 333,01
2028	2 745 779,13	-253 625,00	2 492 154,13
2029	2 816 833,55	-248 125,00	2 568 708,55
2030	2 889 664,35	-267 281,00	2 622 383,35
2031	2 964 315,90	-261 094,00	2 703 221,90
2032	3 040 833,64	-254 906,00	2 785 927,64
2033	-	+2 793 888,00	2 793 888,00
2034	-	+2 802 826,00	2 802 826,00
2035	-	+2 811 763,00	2 811 763,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	59 000,00	+62 562,00	121 562,00
2027	41 000,00	+59 125,00	100 125,00
2028	34 000,00	+53 625,00	87 625,00
2029	27 000,00	+48 125,00	75 125,00
2030	19 000,00	+42 281,00	61 281,00
2031	12 000,00	+36 094,00	48 094,00
2032	4 000,00	+29 906,00	33 906,00
2033	-	+22 344,00	22 344,00
2034	-	+13 406,00	13 406,00
2035	-	+4 469,00	4 469,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+2 300 000,00	2 300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	96 398,08	+50 000,00	146 398,08
2027	96 398,08	+200 000,00	296 398,08
2028	96 398,08	+200 000,00	296 398,08
2029	96 398,08	+200 000,00	296 398,08
2030	96 398,08	+225 000,00	321 398,08

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	96 398,08	+225 000,00	321 398,08
2032	96 398,19	+225 000,00	321 398,19
2033	-	+325 000,00	325 000,00
2034	-	+325 000,00	325 000,00
2035	-	+325 000,00	325 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 300 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 7. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2026	2 300 000,00	0,00	50 000,00	2 250 000,00
2027	2 250 000,00	0,00	200 000,00	2 050 000,00
2028	2 050 000,00	0,00	200 000,00	1 850 000,00
2029	1 850 000,00	0,00	200 000,00	1 650 000,00
2030	1 650 000,00	0,00	225 000,00	1 425 000,00
2031	1 425 000,00	0,00	225 000,00	1 200 000,00
2032	1 200 000,00	0,00	225 000,00	975 000,00
2033	975 000,00	0,00	325 000,00	650 000,00
2034	650 000,00	0,00	325 000,00	325 000,00
2035	325 000,00	0,00	325 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zagrodno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	96 398,08	0,00	96 398,08
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	96 398,08	200 000,00	296 398,08
2029	96 398,08	200 000,00	296 398,08
2030	96 398,08	225 000,00	321 398,08
2031	96 398,08	225 000,00	321 398,08
2032	96 398,19	225 000,00	321 398,19
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 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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)
2024	0,76%	12,48%	TAK	14,79%	TAK
2025	0,70%	9,69%	TAK	12,01%	TAK
2026	1,19%	12,87%	TAK	14,15%	TAK
2027	1,72%	13,40%	TAK	14,68%	TAK
2028	1,46%	12,39%	TAK	13,67%	TAK
2029	1,38%	11,66%	TAK	12,94%	TAK
2030	1,39%	11,53%	TAK	12,81%	TAK
2031	1,31%	12,22%	TAK	12,22%	TAK
2032	1,23%	12,53%	TAK	12,53%	TAK
2033	1,20%	11,30%	TAK	11,30%	TAK
2034	1,17%	11,09%	TAK	11,09%	TAK
2035	1,14%	10,89%	TAK	10,89%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Zagrodno – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 94 600,00 zł, w tym w 2024 r. – 18 920,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 94 600,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Zagrodno.
2. sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pod lokalizację odnawialnych źródeł energii-fotowoltaika – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 12 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Zagrodno.
3. sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pod lokalizację odnawialnych źródeł energii-elektrowni wiatrowych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 130 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 26 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 130 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Zagrodno.
4. sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obręb Brochocin – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 12 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Zagrodno.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Brochocin. Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Łukaszów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 082 500,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 2 082 500,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	0,00	+68 920,00	68 920,00
2025	0,00	+235 680,00	235 680,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 764 027,73	+304 800,00	14 068 827,73
2026	2 027 000,00	+1 777 700,00	3 804 700,00

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2035 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.