

**UCHWAŁA NR IX.60.2024
RADY GMINY ZAGRODNO**

z dnia 26 listopada 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2024-2035

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.) uchwała 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 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zagrodno, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) dokonuje się zmiany Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2024-2035, 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 IX.60.2024

Rady Gminy Zagrodno

z dnia 26 listopada 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	40 296 226,17	28 508 787,50	4 270 348,00	71 187,00	6 866 910,00	5 047 380,50	12 252 962,00	5 208 600,00	11 787 438,67	0,00	11 787 438,67	
2025	42 286 258,01	31 314 452,70	13 264 482,70	35 934,51	129 248,49	2 497 348,00	15 387 439,00	7 410 000,00	10 971 805,31	287 620,00	10 684 185,31	
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:					
					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	44 521 811,09	27 224 097,33	10 906 110,94	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	17 297 713,76	17 297 713,76	290 852,65
2025	50 201 076,44	26 633 092,06	11 274 304,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	23 567 984,38	23 567 984,38	515 000,00
2026	32 267 972,84	27 663 736,00	11 815 471,00	0,00	0,00	116 455,00	0,00	0,00	0,00	4 604 236,84	4 604 236,84	0,00
2027	33 215 182,00	28 574 827,00	12 326 490,00	0,00	0,00	107 500,00	0,00	0,00	0,00	4 640 355,00	4 640 355,00	0,00
2028	34 150 808,00	29 458 326,00	12 816 468,00	0,00	0,00	97 500,00	0,00	0,00	0,00	4 692 482,00	4 692 482,00	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:	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	-4 225 584,92	0,00	4 904 284,51	0,00	0,00	4 823 034,57	4 225 584,92	81 249,94	0,00
2025	-7 914 818,43	0,00	8 011 216,51	2 300 000,00	2 300 000,00	4 189 162,06	4 189 162,06	1 522 054,45	1 425 656,37
2026	142 485,16	142 485,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	200 000,00	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:			
	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	678 699,59	678 699,59	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	142 485,16	142 485,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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: 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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	188 883,24	0,00	1 284 690,17	6 188 974,68
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 392 485,16	0,00	4 681 360,64	10 392 577,15
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	4 746 722,00	4 746 722,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 000,00	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
2024	3,20%	5,79%	5,79%	12,48%	14,79%	TAK	TAK
2025	0,68%	16,59%	x	8,72%	11,03%	TAK	TAK
2026	0,87%	16,31%	x	12,04%	13,32%	TAK	TAK
2027	1,00%	16,09%	x	13,15%	14,43%	TAK	TAK
2028	0,94%	15,79%	x	12,69%	13,97%	TAK	TAK
2029	0,88%	15,99%	x	12,65%	13,93%	TAK	TAK
2030	0,91%	15,95%	x	13,24%	14,52%	TAK	TAK
2031	0,85%	15,94%	x	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2032	0,80%	15,98%	x	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2033	1,02%	16,03%	x	16,01%	16,01%	TAK	TAK
2034	0,95%	16,10%	x	15,97%	15,97%	TAK	TAK
2035	0,88%	16,17%	x	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			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	3 024 282,33	3 024 282,33	1 556 328,55	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 746 585,31	3 746 585,31	3 352 247,71	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	1 951 482,82	1 951 482,82	1 556 328,55	16 538 392,12	68 920,00	16 469 472,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 746 585,31	3 746 585,31	3 352 247,71	14 451 507,73	235 680,00	14 215 827,73	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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	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:		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	
2024	678 699,59	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	92 485,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	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 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 do uchwały Nr IX.60.2024

Rady Gminy Zagrodno

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 26 listopada 2024 r.				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 453 249,11	16 538 392,12	14 451 507,73	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				40 944 809,11	16 469 472,12	14 215 827,73	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:				8 592 856,58	1 951 482,82	2 974 040,71	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				7 599 447,86	1 951 482,82	2 974 040,71	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	1 907 464,60	922 913,00	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	Urząd Gminy 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				33 860 392,53	14 586 909,30	11 477 467,02	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
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

L.p.	Limit zobowiązań
1	35 998 439,85
1.a	1 508 440,00
1.b	34 489 999,85
1.1	5 918 932,25
1.1.1	993 408,72
1.1.1.1	993 408,72
1.1.2	4 925 523,53
1.1.2.1	2 830 377,60
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	30 079 507,60
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
1.3.1.4	130 000,00

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						
1.3.1.5	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				33 345 361,25	14 517 989,30	11 241 787,02	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	1 527 622,40	210 535,40	1 317 087,00	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.: "Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Zamku Grodziec" - przebudowa sieci kanalizacji na terenie Zamku Grodziec	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	2025	200 000,46	53 000,46	147 000,00	0,00	0,00	0,00
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

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.5	40 000,00
1.3.2	29 564 476,32
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	1 527 622,40
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	200 000,46
1.3.2.14	34 210,00

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						
1.3.2.15	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	Urząd Gminy Zagrodno	2024	2025	697 700,02	20 000,00	677 700,02	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.15	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 26 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 386 082,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 386 082,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 386 082,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 351 081,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 35 000,46 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	38 910 144,17	+1 386 082,00	40 296 226,17
Dochody bieżące	27 122 705,50	+1 386 082,00	28 508 787,50
Udział we wpływach z PIT	3 835 055,00	+435 293,00	4 270 348,00
Subwencja ogólna	6 302 203,00	+564 707,00	6 866 910,00
Dotacje bieżące	4 664 904,50	+382 476,00	5 047 380,50
Pozostałe	12 249 356,00	+3 606,00	12 252 962,00
Wydatki ogółem	43 135 729,09	+1 386 082,00	44 521 811,09
Wydatki bieżące	25 873 015,79	+1 351 081,54	27 224 097,33
Wynagrodzenia i pochodne	10 876 014,94	+30 096,00	10 906 110,94
Pozostałe wydatki bieżące	14 924 000,85	+1 320 985,54	16 244 986,39
Wydatki majątkowe	17 262 713,30	+35 000,46	17 297 713,76

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno wartości dla roku 2025 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2025 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2026 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2035. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	25 840 115,10	+5 474 337,60	31 314 452,70
2026	24 956 101,40	+7 454 356,60	32 410 458,00
2027	25 580 003,59	+7 835 178,41	33 415 182,00
2028	26 219 503,39	+8 131 304,61	34 350 808,00
2029	26 874 990,97	+8 437 640,03	35 312 631,00
2030	27 546 865,75	+8 648 581,25	36 195 447,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	28 235 537,39	+8 864 795,61	37 100 333,00
2032	28 941 425,82	+9 086 414,18	38 027 840,00
2033	28 941 426,00	+10 037 110,00	38 978 536,00
2034	28 941 426,00	+11 011 573,00	39 952 999,00
2035	28 941 426,00	+12 010 398,00	40 951 824,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 296 540,71	+3 675 264,60	10 971 805,31
2026	1 947 500,00	-1 947 500,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 123 637,00	+5 509 455,06	26 633 092,06
2026	22 257 605,61	+5 406 130,39	27 663 736,00
2027	22 825 272,50	+5 749 554,50	28 574 827,00
2028	23 396 951,18	+6 061 374,82	29 458 326,00
2029	23 982 884,34	+6 221 891,66	30 204 776,00
2030	24 584 084,32	+6 376 157,68	30 960 242,00
2031	25 198 917,41	+6 525 534,59	31 724 452,00
2032	25 830 099,99	+6 660 731,01	32 490 831,00
2033	25 822 538,00	+7 447 736,00	33 270 274,00
2034	25 813 600,00	+8 245 771,00	34 059 371,00
2035	25 804 663,00	+9 059 636,00	34 864 299,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 216 620,73	+9 351 363,65	23 567 984,38
2026	4 503 510,63	+100 726,21	4 604 236,84
2027	2 554 731,09	+2 085 623,91	4 640 355,00
2028	2 622 552,21	+2 069 929,79	4 692 482,00
2029	2 692 106,63	+2 215 748,37	4 907 855,00
2030	2 737 781,43	+2 272 423,57	5 010 205,00
2031	2 811 619,98	+2 339 261,02	5 150 881,00
2032	2 886 325,83	+2 425 683,17	5 312 009,00
2033	2 793 888,00	+2 589 374,00	5 383 262,00
2034	2 802 826,00	+2 765 802,00	5 568 628,00
2035	2 811 763,00	+2 950 762,00	5 762 525,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 637,00	+90 363,00	100 000,00
2026	65 730,00	+50 725,00	116 455,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	59 125,00	+48 375,00	107 500,00
2028	53 625,00	+43 875,00	97 500,00
2029	48 125,00	+39 375,00	87 500,00
2030	42 281,00	+34 594,00	76 875,00
2031	36 094,00	+29 531,00	65 625,00
2032	29 906,00	+24 469,00	54 375,00
2033	22 344,00	+18 281,00	40 625,00
2034	13 406,00	+10 969,00	24 375,00
2035	4 469,00	+3 656,00	8 125,00

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 tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+4 189 162,06	4 189 162,06

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+1 522 054,45	1 522 054,45

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym 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 9. 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 10. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zagrodno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	678 699,59	0,00	678 699,59
2025	96 398,08	0,00	96 398,08
2026	92 485,16	50 000,00	142 485,16
2027	0,00	200 000,00	200 000,00
2028	0,00	200 000,00	200 000,00
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 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 11. 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	3,20%	12,48%	TAK	14,79%	TAK
2025	0,68%	8,72%	TAK	11,03%	TAK
2026	0,87%	12,04%	TAK	13,32%	TAK
2027	1,00%	13,15%	TAK	14,43%	TAK
2028	0,94%	12,69%	TAK	13,97%	TAK
2029	0,88%	12,65%	TAK	13,93%	TAK
2030	0,91%	13,24%	TAK	14,52%	TAK
2031	0,85%	14,64%	TAK	14,64%	TAK
2032	0,80%	16,09%	TAK	16,09%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Remont i konserwacja wykuszu kaplicy Zamku Grodziec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,46 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 419 471,66	+50 000,46	16 469 472,12

Źródło: opracowanie własne.

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 niniejszej uchwały.