

**UCHWAŁA NR LX/433/2024
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 24 kwietnia 2024 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr LV/406/2023 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim
na lata 2024 - 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.)¹⁾ oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)²⁾ oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.)³⁾, Rada Gminy postanawia:

§ 1. W Uchwale Nr LV/406/2023 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2024 – 2036 zmienionej Uchwałą Nr LIX/431/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 11 kwietnia 2024 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Drzycim.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Z-ca Przewodniczącej Rady Gminy

Ryszard Popielas

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono : Dz.U. z 2023 r., poz. 572; Dz.U. z 2023 r., poz. 1463; Dz.U. z 2023 r., poz. 1688.

²⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r., poz. 1273; Dz.U. z 2023 r., poz. 1407; Dz.U. z 2023 r., poz. 1641; Dz.U. z 2023 r., poz. 1693; Dz.U. z 2023 r., poz. 1872.

³⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2024 r., poz. 232.

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LX/433/2024

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 24 kwietnia 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	
Wykonanie 2017	21 813 842,39	21 566 124,11	2 508 143,00	30 809,06	6 625 901,00	8 116 576,03	3 924 219,52	2 118 584,23	247 718,28	70 029,20	177 689,08	
Wykonanie 2018	22 857 725,35	22 702 304,79	2 838 035,00	56 863,99	6 816 611,00	8 369 849,61	4 256 084,45	2 346 076,12	155 420,56	62 016,00	93 404,56	
Wykonanie 2019	25 467 815,29	24 993 059,61	3 330 924,00	24 982,69	7 897 330,00	9 242 209,42	4 497 612,90	2 104 682,74	474 755,68	38 606,40	424 164,13	
Wykonanie 2020	33 891 478,50	26 979 753,39	3 375 842,00	81 559,59	8 290 370,00	10 246 928,13	4 985 053,67	2 250 698,27	6 911 725,11	68 510,65	6 836 716,44	
Wykonanie 2021	35 559 149,47	29 498 256,81	3 435 762,00	43 357,51	9 176 838,00	11 005 571,97	5 836 727,33	2 590 204,92	6 060 892,66	100 819,00	5 959 571,05	
Wykonanie 2022	39 778 957,01	35 026 514,70	5 991 060,57	80 747,72	9 116 965,00	13 416 567,33	6 421 174,08	2 714 337,99	4 752 442,31	18 510,00	4 733 558,13	
Plan 3 kw. 2023	40 034 548,26	29 790 380,73	3 013 053,00	108 170,00	12 237 502,00	5 109 923,67	9 321 732,06	3 030 000,00	10 244 167,53	300 000,00	9 942 537,53	
Wykonanie 2023	38 435 622,97	30 301 813,93	3 013 053,00	108 170,00	12 525 961,00	6 139 964,46	8 514 665,47	2 966 595,57	8 133 809,04	54 120,00	8 077 911,78	
2024	49 437 683,72	30 617 436,32	4 345 408,00	102 529,00	13 753 919,00	4 578 634,88	7 836 945,44	3 308 866,00	18 820 247,40	254 600,00	18 565 147,40	
2025	35 752 118,00	29 501 118,00	4 559 202,00	107 573,00	12 866 305,00	3 850 356,00	8 117 682,00	3 471 662,00	6 251 000,00	0,00	6 251 000,00	
2026	30 415 652,00	30 415 652,00	4 700 537,00	110 908,00	13 265 160,00	3 969 717,00	8 369 330,00	3 579 284,00	0,00	0,00	0,00	
2027	31 176 043,00	31 176 043,00	4 818 050,00	113 681,00	13 596 789,00	4 068 960,00	8 578 563,00	3 668 766,00	0,00	0,00	0,00	
2028	32 048 972,00	32 048 972,00	4 952 955,00	116 864,00	13 977 499,00	4 182 891,00	8 818 763,00	3 771 491,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 882 245,00	32 882 245,00	5 081 732,00	119 902,00	14 340 914,00	4 291 646,00	9 048 051,00	3 869 550,00	0,00	0,00	0,00	
2030	33 704 301,00	33 704 301,00	5 208 775,00	122 900,00	14 699 437,00	4 398 937,00	9 274 252,00	3 966 289,00	0,00	0,00	0,00	

2031	34 513 204,00	34 513 204,00	5 333 786,00	125 850,00	15 052 223,00	4 504 511,00	9 496 834,00	4 061 480,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 307 008,00	35 307 008,00	5 456 463,00	128 745,00	15 398 424,00	4 608 115,00	9 715 261,00	4 154 894,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 119 070,00	36 119 070,00	5 581 962,00	131 706,00	15 752 588,00	4 714 102,00	9 938 712,00	4 250 457,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 949 808,00	36 949 808,00	5 710 347,00	134 735,00	16 114 898,00	4 822 526,00	10 167 302,00	4 348 218,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 799 654,00	37 799 654,00	5 841 685,00	137 834,00	16 485 541,00	4 933 444,00	10 401 150,00	4 448 227,00	0,00	0,00	0,00
2036	38 631 246,00	38 631 246,00	5 970 202,00	140 866,00	16 848 223,00	5 041 980,00	10 629 975,00	4 546 088,00	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				
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			
Wykonanie 2017	20 793 906,82	19 750 767,58	7 245 689,90	0,00	0,00	89 936,11	0,00	0,00	0,00	1 043 139,24	1 043 139,24	20 600,00	
Wykonanie 2018	22 843 637,69	20 869 511,95	8 306 997,80	0,00	0,00	72 104,19	0,00	0,00	0,00	1 974 125,74	1 974 125,74	1 020 000,00	
Wykonanie 2019	26 348 186,80	22 001 223,84	8 471 402,78	0,00	0,00	65 281,66	0,00	0,00	0,00	4 346 962,96	4 346 962,96	30 000,00	
Wykonanie 2020	29 662 499,55	23 901 811,01	9 070 330,48	0,00	0,00	62 857,34	0,00	0,00	0,00	5 760 688,54	5 760 688,54	98 000,00	
Wykonanie 2021	34 238 039,41	25 689 817,37	9 818 518,30	0,00	0,00	57 040,34	0,00	0,00	0,00	8 548 222,04	8 548 222,04	192 896,00	
Wykonanie 2022	44 769 949,32	30 685 258,16	10 780 981,92	0,00	0,00	201 722,13	0,00	0,00	0,00	14 084 691,16	14 084 691,16	18 000,00	
Plan 3 kw. 2023	44 141 367,14	29 358 533,53	13 033 181,79	0,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	14 782 833,61	14 782 833,61	274 500,00	
Wykonanie 2023	40 348 556,47	28 132 108,03	12 677 572,93	0,00	0,00	302 450,72	0,00	0,00	0,00	12 216 448,44	12 216 448,44	22 500,00	
2024	53 904 069,10	29 913 487,62	15 903 939,39	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	23 990 581,48	23 990 581,48	1 675 627,44	
2025	36 107 118,00	28 386 930,00	14 846 800,00	0,00	0,00	535 745,00	0,00	0,00	0,00	7 720 188,00	7 720 188,00	0,00	
2026	29 788 652,00	29 164 304,00	15 284 781,00	0,00	0,00	472 002,00	0,00	0,00	0,00	624 348,00	624 348,00	0,00	
2027	30 204 043,00	29 863 017,00	15 686 007,00	0,00	0,00	434 301,00	0,00	0,00	0,00	341 026,00	341 026,00	0,00	
2028	31 076 972,00	30 566 287,00	16 097 765,00	0,00	0,00	382 245,00	0,00	0,00	0,00	510 685,00	510 685,00	0,00	
2029	31 955 245,00	31 281 691,00	16 512 282,00	0,00	0,00	330 975,00	0,00	0,00	0,00	673 554,00	673 554,00	0,00	
2030	32 709 301,00	32 008 268,00	16 933 345,00	0,00	0,00	275 528,00	0,00	0,00	0,00	701 033,00	701 033,00	0,00	
2031	33 718 204,00	32 740 441,00	17 352 445,00	0,00	0,00	218 616,00	0,00	0,00	0,00	977 763,00	977 763,00	0,00	
2032	34 512 008,00	33 491 398,00	17 777 580,00	0,00	0,00	165 204,00	0,00	0,00	0,00	1 020 610,00	1 020 610,00	0,00	
2033	35 324 070,00	34 262 252,00	18 213 131,00	0,00	0,00	111 792,00	0,00	0,00	0,00	1 061 818,00	1 061 818,00	0,00	
2034	36 654 808,00	35 066 020,00	18 659 353,00	0,00	0,00	70 905,00	0,00	0,00	0,00	1 588 788,00	1 588 788,00	0,00	
2035	37 504 654,00	35 893 876,00	19 107 177,00	0,00	0,00	42 543,00	0,00	0,00	0,00	1 610 778,00	1 610 778,00	0,00	

2036	38 336 246,00	36 737 913,00	19 560 972,00	0,00	0,00	14 181,00	0,00	0,00	0,00	1 598 333,00	1 598 333,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	
Wykonanie 2017	1 019 935,57	548 508,00	1 045 336,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 336,96	0,00	
Wykonanie 2018	14 087,66	14 087,66	2 066 764,53	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 516 764,53	0,00	
Wykonanie 2019	-880 371,51	0,00	2 818 109,32	1 360 000,00	880 371,51	0,00	0,00	1 458 109,32	0,00	
Wykonanie 2020	4 228 978,95	592 370,00	2 616 450,21	1 279 000,00	0,00	19 030,95	0,00	1 318 419,26	0,00	
Wykonanie 2021	1 321 110,06	548 358,03	6 253 059,16	0,00	0,00	4 727 970,69	0,00	1 525 088,47	0,00	
Wykonanie 2022	-4 990 992,31	0,00	8 425 811,19	1 400 000,00	741 442,62	4 249 549,69	4 249 549,69	2 776 261,50	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-4 106 818,88	0,00	4 614 318,88	1 500 000,00	1 500 000,00	1 231 983,56	1 231 983,56	1 882 335,32	1 374 835,32	
Wykonanie 2023	-1 912 933,50	0,00	4 614 318,88	1 500 000,00	1 042 859,11	1 231 983,56	870 074,39	1 882 335,32	0,00	
2024	-4 466 385,38	0,00	5 143 885,38	2 950 000,00	2 950 000,00	513 573,68	513 573,68	1 680 311,70	1 002 811,70	
2025	-355 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	627 000,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	972 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	972 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	927 000,00	927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	295 000,00	295 000,00	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	548 508,00	548 508,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	621 008,00	621 008,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	600 287,00	600 287,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	592 370,00	592 370,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	548 358,03	548 358,03	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	320 500,00	320 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	507 500,00	507 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	507 500,00	507 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	677 500,00	677 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	627 000,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	972 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	972 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	927 000,00	927 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 283 372,95	0,00	1 815 356,53	2 860 693,49
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 212 364,95	0,00	1 832 792,84	3 349 557,37
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 951 356,95	0,00	2 991 835,77	4 449 945,09
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 611 858,03	0,00	3 077 942,38	4 415 392,59
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 063 500,30	0,00	3 808 439,44	10 061 498,60
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 190 862,73	47 862,73	4 341 256,54	11 367 067,73
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 135 500,00	0,00	431 847,20	3 546 166,08
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 135 500,00	0,00	2 169 705,90	5 284 024,78
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 408 000,00	0,00	703 948,70	2 897 834,08
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 763 000,00	0,00	1 114 188,00	1 114 188,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 136 000,00	0,00	1 251 348,00	1 251 348,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 164 000,00	0,00	1 313 026,00	1 313 026,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 192 000,00	0,00	1 482 685,00	1 482 685,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 265 000,00	0,00	1 600 554,00	1 600 554,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 270 000,00	0,00	1 696 033,00	1 696 033,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 475 000,00	0,00	1 772 763,00	1 772 763,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	1 815 610,00	1 815 610,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	885 000,00	0,00	1 856 818,00	1 856 818,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	590 000,00	0,00	1 883 788,00	1 883 788,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	295 000,00	0,00	1 905 778,00	1 905 778,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 333,00	1 893 333,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,34%	4,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,47%	10,69%	x	x	x	x
2024	3,95%	4,13%	5,11%	16,32%	17,20%	TAK	TAK
2025	4,60%	6,43%	x	14,92%	15,80%	TAK	TAK
2026	4,16%	6,52%	x	13,42%	14,44%	TAK	TAK
2027	5,19%	6,45%	x	11,57%	12,59%	TAK	TAK
2028	4,86%	6,69%	x	9,81%	10,82%	TAK	TAK
2029	4,40%	6,76%	x	7,82%	8,84%	TAK	TAK
2030	4,34%	6,73%	x	5,76%	6,78%	TAK	TAK
2031	3,38%	6,64%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2032	3,13%	6,45%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2033	2,89%	6,27%	x	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2034	1,14%	6,08%	x	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2035	1,03%	5,93%	x	6,52%	6,52%	TAK	TAK

2036	0,92%	5,68%	x	6,41%	6,41%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2017	22 555,63	22 555,63	22 555,63	0,00	0,00	0,00	52 435,71	52 435,71	45 758,60
Wykonanie 2018	37 258,03	37 258,03	37 258,03	15 959,56	15 959,56	15 959,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 191,12	1 191,12	536,00	234 999,02	234 999,02	234 999,02	5 718,85	5 718,85	536,00
Wykonanie 2020	160 463,74	160 463,74	160 122,88	1 305 914,20	1 305 914,20	1 305 914,20	168 367,67	168 367,67	165 122,88
Wykonanie 2021	473 000,00	473 000,00	473 000,00	3 723 056,67	3 723 056,67	3 407 540,30	419 218,90	419 218,90	395 299,90
Wykonanie 2022	651 742,29	651 742,29	651 742,29	898 935,14	898 935,14	898 935,14	681 312,09	681 312,09	677 474,65
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	1 053 640,00	1 053 640,00	1 053 640,00	57 271,67	57 271,67	51 238,21
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	950 075,00	950 075,00	950 075,00	57 271,67	57 271,67	51 238,21
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 494,92	21 494,92	21 494,92
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	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	30 933,44	933,44	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 775,95	15 959,56	15 959,56	1 020 124,52	1 348,57	1 018 775,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 127 718,50	1 127 718,50	678 126,97	3 468 282,12	5 740,90	3 462 541,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 065 309,90	3 065 309,90	1 175 384,20	4 963 723,94	5 735,15	4 957 988,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 189 640,32	4 189 640,32	3 064 453,74	9 979 097,74	329 856,16	9 649 241,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 030 098,41	2 030 098,41	544 670,43	13 266 145,74	197 456,23	13 068 689,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 474 664,13	1 474 664,13	680 949,00	9 693 290,08	90 100,48	9 603 189,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 472 640,74	1 472 640,74	680 949,00	9 693 290,08	90 100,48	9 603 189,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 857 398,84	38 998,84	7 818 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 646 676,00	12 000,00	7 634 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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:					Wyplaty 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:		zobowiązania 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	
Wykonanie 2017	548 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	621 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	600 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 721,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	592 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26 128,92	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	548 358,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	320 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,30	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	507 500,00	47 862,73	47 862,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	507 500,00	47 862,73	47 862,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	627 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	677 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	677 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	250 000,00	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	

2036	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 wylczeniu 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 wylczenia 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 LX/433/2024

RADY GMINY DRZYCIM

kwoty w zł

z dnia 24 kwietnia 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limity 2025-2028			
			Od	Do			Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 831 499,20	7 857 398,84	7 646 676,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				185 600,00	38 998,84	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 645 899,20	7 818 400,00	7 634 676,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				15 831 499,20	7 857 398,84	7 646 676,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				185 600,00	38 998,84	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.1	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" trwałość projektu	Urząd Gminy Drzycim	2024	2028	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.2	Obsługa programu "Czyste powietrze" w gminie Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2021	2024	125 600,00	26 998,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 645 899,20	7 818 400,00	7 634 676,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Drzycim, ulice: Bydgoska, Świecka, Krótka, Miodowa, Broniewskiego, Dworcowa	Urząd Gminy Drzycim	2021	2025	6 166 883,20	3 149 000,00	2 921 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja dla Parafii Rzymsko - Katolickiej pw. Matki Boskiej Pocieszenia w Drzycimiu na zadanie pn. "Roboty konserwatorskie i budowlane w kościele pw. Matki Boskiej Pocieszenia w Drzycimiu"	Urząd Gminy Drzycim	2024	2025	1 020 000,00	519 400,00	500 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Drzycimiu	Urząd Gminy Drzycim	2022	2025	8 459 016,00	4 150 000,00	4 213 076,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	15 540 074,84
1.a	86 998,84
1.b	15 453 076,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 540 074,84
1.3.1	86 998,84
1.3.1.1	60 000,00
1.3.1.2	26 998,84
1.3.2	15 453 076,00
1.3.2.1	6 070 000,00
1.3.2.2	1 020 000,00
1.3.2.3	8 363 076,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim:

1. Dochody ogółem zwiększono o 361 054,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 494 329,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 133 275,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 154 939,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 156 954,89 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 015,51 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 466 385,38 zł.

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	49 076 629,72	+361 054,00	49 437 683,72
Dochody bieżące	30 123 107,32	+494 329,00	30 617 436,32
Dotacje bieżące	4 084 305,88	+494 329,00	4 578 634,88
Dochody majątkowe	18 953 522,40	-133 275,00	18 820 247,40
Wydatki ogółem	52 749 129,72	+1 154 939,38	53 904 069,10
Wydatki bieżące	28 756 532,73	+1 156 954,89	29 913 487,62
Wynagrodzenia i pochodne	15 670 424,39	+233 515,00	15 903 939,39
Obsługa długu	300 000,00	+50 000,00	350 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	12 786 108,34	+873 439,89	13 659 548,23
Wydatki majątkowe	23 992 596,99	-2 015,51	23 990 581,48
Wynik budżetu	-3 672 500,00	-793 885,38	-4 466 385,38

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	201 026,00	+140 000,00	341 026,00
2028	370 685,00	+140 000,00	510 685,00
2029	533 554,00	+140 000,00	673 554,00
2030	561 033,00	+140 000,00	701 033,00
2031	837 763,00	+140 000,00	977 763,00
2032	880 610,00	+140 000,00	1 020 610,00
2033	921 818,00	+140 000,00	1 061 818,00
2034	1 448 788,00	+140 000,00	1 588 788,00
2035	1 470 778,00	+140 000,00	1 610 778,00
2036	1 458 333,00	+140 000,00	1 598 333,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 793 885,38 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 400 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
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.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 350 000,00	+793 885,38	5 143 885,38
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 350 000,00	-1 400 000,00	2 950 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+513 573,68	513 573,68
Wolne środki	0,00	+1 680 311,70	1 680 311,70

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 112 000,00	-140 000,00	972 000,00
2028	1 112 000,00	-140 000,00	972 000,00
2029	1 067 000,00	-140 000,00	927 000,00
2030	1 135 000,00	-140 000,00	995 000,00
2031	935 000,00	-140 000,00	795 000,00
2032	935 000,00	-140 000,00	795 000,00
2033	935 000,00	-140 000,00	795 000,00
2034	435 000,00	-140 000,00	295 000,00
2035	435 000,00	-140 000,00	295 000,00
2036	435 000,00	-140 000,00	295 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Drzycim

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	677 500,00	0,00	677 500,00
2025	645 000,00	0,00	645 000,00
2026	627 000,00	0,00	627 000,00
2027	677 000,00	295 000,00	972 000,00
2028	677 000,00	295 000,00	972 000,00
2029	632 000,00	295 000,00	927 000,00
2030	450 000,00	545 000,00	995 000,00
2031	250 000,00	545 000,00	795 000,00
2032	250 000,00	545 000,00	795 000,00
2033	250 000,00	545 000,00	795 000,00
2034	0,00	295 000,00	295 000,00
2035	0,00	295 000,00	295 000,00
2036	0,00	295 000,00	295 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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	3,95%	16,32%	TAK	17,20%	TAK
2025	4,60%	14,92%	TAK	15,80%	TAK
2026	4,16%	13,42%	TAK	14,44%	TAK
2027	5,19%	11,57%	TAK	12,59%	TAK
2028	4,86%	9,81%	TAK	10,82%	TAK
2029	4,40%	7,82%	TAK	8,84%	TAK
2030	4,34%	5,76%	TAK	6,78%	TAK
2031	3,38%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2032	3,13%	6,60%	TAK	6,60%	TAK
2033	2,89%	6,61%	TAK	6,61%	TAK
2034	1,14%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2035	1,03%	6,52%	TAK	6,52%	TAK
2036	0,92%	6,41%	TAK	6,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Drzycim 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.

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.

Uzasadnienie

1. W załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały wprowadzono następujące zmiany:
 - a) w roku 2024 uaktualniono plan dochodów i wydatków zgodnie z wartościami przyjętymi w uchwale budżetowej,
 - b) uaktualniono kwotę długu w latach 2027 – 2036,
 - c) uaktualniono informacje uzupełniające w całym okresie prognozy.
2. W załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały nie wprowadzono żadnych zmian.
3. Szczegółowy opis zmian oraz ich skutki zostały przedstawione w „Objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2024 – 2036”.

Z-ca Przewodniczącej Rady Gminy

Ryszard Popielas