

**UCHWAŁA NR XXIV/136/2025
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XII/61/2024 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim
na lata 2025 - 2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) 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 2025 r., poz. 1483) 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 2025 r. poz. 337 z późn. zm.)¹⁾, Rada Gminy postanawia:

§ 1. W Uchwale Nr XII/61/2024 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2025 – 2040, zmienionej Uchwałą Nr XIII/69/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 4 lutego 2025 r., Uchwałą Nr XIV/81/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 12 marca 2025 r., Uchwałą Nr XV/92/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 16 kwietnia 2025 r., Uchwałą Nr XVI/98/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 21 maja 2025 r., Uchwałą Nr XVII/101/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 17 czerwca 2025 r., Uchwałą Nr XVIII/107/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 30 czerwca 2025 r., Uchwałą Nr XX/117/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 16 września 2025 r., Uchwałą Nr XXI/120/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 20 października 2025 r., Uchwałą Nr XXII/127/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 29 października 2025 r., Uchwałą Nr XXIII/133/2025 Rady Gminy DRZYCIM z dnia 19 listopada 2025 r., 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Elżbieta Babińska

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono : Dz.U. z 2025 r., poz. 620; Dz.U. z 2025 r., poz. 621; Dz.U. z 2025 r., poz. 1301.

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 XXIV/136/2025

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Załącznik nr 1

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 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	
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	
Plan 3 kw. 2024	45 902 210,51	32 228 969,99	4 345 408,00	102 529,00	13 753 919,00	6 053 323,99	7 973 790,00	3 308 866,00	13 673 240,52	254 600,00	13 418 140,52	
Wykonanie 2024	47 221 098,94	34 710 930,62	4 838 629,00	102 529,00	14 260 698,00	7 303 161,66	8 205 912,96	3 308 346,48	12 510 168,32	4 200,00	12 505 686,38	
2025	50 365 732,34	37 204 207,27	13 629 380,46	41 077,78	8 555 365,77	6 462 750,63	8 515 632,63	3 571 680,00	13 161 525,07	3 100,00	13 157 376,82	
2026	38 555 844,58	35 012 293,00	14 106 409,00	42 516,00	8 751 871,00	3 889 738,00	8 221 759,00	3 415 500,00	3 543 551,58	0,00	3 543 551,58	
2027	36 091 076,00	36 091 076,00	14 543 708,00	43 834,00	9 023 179,00	4 003 721,00	8 476 634,00	3 521 380,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 101 626,00	37 101 626,00	14 950 932,00	45 061,00	9 275 828,00	4 115 825,00	8 713 980,00	3 619 979,00	0,00	0,00	0,00	
2029	38 140 471,00	38 140 471,00	15 369 558,00	46 323,00	9 535 551,00	4 231 068,00	8 957 971,00	3 721 338,00	0,00	0,00	0,00	
2030	39 093 983,00	39 093 983,00	15 753 797,00	47 481,00	9 773 940,00	4 336 845,00	9 181 920,00	3 814 371,00	0,00	0,00	0,00	
2031	40 071 332,00	40 071 332,00	16 147 642,00	48 668,00	10 018 288,00	4 445 266,00	9 411 468,00	3 909 730,00	0,00	0,00	0,00	

2032	41 073 116,00	41 073 116,00	16 551 333,00	49 885,00	10 268 745,00	4 556 398,00	9 646 755,00	4 007 473,00	0,00	0,00	0,00
2033	42 099 944,00	42 099 944,00	16 965 116,00	51 132,00	10 525 464,00	4 670 308,00	9 887 924,00	4 107 660,00	0,00	0,00	0,00
2034	43 152 443,00	43 152 443,00	17 389 244,00	52 410,00	10 788 601,00	4 787 066,00	10 135 122,00	4 210 352,00	0,00	0,00	0,00
2035	44 231 254,00	44 231 254,00	17 823 975,00	53 720,00	11 058 316,00	4 906 743,00	10 388 500,00	4 315 611,00	0,00	0,00	0,00
2036	45 337 035,00	45 337 035,00	18 269 574,00	55 063,00	11 334 774,00	5 029 412,00	10 648 212,00	4 423 501,00	0,00	0,00	0,00
2037	46 470 460,00	46 470 460,00	18 726 313,00	56 440,00	11 618 143,00	5 155 147,00	10 914 417,00	4 534 089,00	0,00	0,00	0,00
2038	47 632 222,00	47 632 222,00	19 194 471,00	57 851,00	11 908 597,00	5 284 026,00	11 187 277,00	4 647 441,00	0,00	0,00	0,00
2039	48 823 028,00	48 823 028,00	19 674 333,00	59 297,00	12 206 312,00	5 416 127,00	11 466 959,00	4 763 627,00	0,00	0,00	0,00
2040	50 043 603,00	50 043 603,00	20 166 191,00	60 779,00	12 511 470,00	5 551 530,00	11 753 633,00	4 882 718,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
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	
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	
Plan 3 kw. 2024	50 218 595,89	31 983 148,37	16 051 256,16	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	18 235 447,52	18 235 447,52	970 453,20	
Wykonanie 2024	46 866 688,16	31 970 166,90	15 352 037,62	0,00	0,00	326 386,25	0,00	0,00	0,00	14 896 521,26	14 896 521,26	753 137,60	
2025	54 016 928,50	35 045 383,19	17 250 028,08	0,00	0,00	432 000,00	0,00	0,00	0,00	18 971 545,31	18 971 545,31	1 913 044,04	
2026	40 373 444,58	32 911 985,00	17 822 174,00	0,00	0,00	756 963,00	0,00	0,00	0,00	7 461 459,58	7 461 459,58	0,00	
2027	35 134 076,00	33 955 867,00	18 592 983,00	0,00	0,00	657 382,00	0,00	0,00	0,00	1 178 209,00	1 178 209,00	0,00	
2028	36 144 626,00	34 968 304,00	19 332 054,00	0,00	0,00	563 110,00	0,00	0,00	0,00	1 176 322,00	1 176 322,00	0,00	
2029	37 228 471,00	35 775 741,00	19 849 186,00	0,00	0,00	476 587,00	0,00	0,00	0,00	1 452 730,00	1 452 730,00	0,00	
2030	38 163 983,00	36 596 686,00	20 365 265,00	0,00	0,00	395 204,00	0,00	0,00	0,00	1 567 297,00	1 567 297,00	0,00	
2031	39 341 332,00	37 446 386,00	20 879 488,00	0,00	0,00	334 776,00	0,00	0,00	0,00	1 894 946,00	1 894 946,00	0,00	
2032	40 343 116,00	38 330 547,00	21 380 596,00	0,00	0,00	312 026,00	0,00	0,00	0,00	2 012 569,00	2 012 569,00	0,00	
2033	41 369 944,00	39 231 534,00	21 888 385,00	0,00	0,00	289 276,00	0,00	0,00	0,00	2 138 410,00	2 138 410,00	0,00	
2034	42 672 443,00	40 074 911,00	22 397 290,00	0,00	0,00	197 401,00	0,00	0,00	0,00	2 597 532,00	2 597 532,00	0,00	
2035	43 751 254,00	41 003 255,00	22 912 428,00	0,00	0,00	173 601,00	0,00	0,00	0,00	2 747 999,00	2 747 999,00	0,00	
2036	44 857 035,00	41 928 998,00	23 422 230,00	0,00	0,00	141 611,00	0,00	0,00	0,00	2 928 037,00	2 928 037,00	0,00	

2037	46 270 460,00	42 868 136,00	23 937 519,00	0,00	0,00	106 331,00	0,00	0,00	0,00	3 402 324,00	3 402 324,00	0,00
2038	47 432 222,00	43 811 051,00	24 440 207,00	0,00	0,00	75 951,00	0,00	0,00	0,00	3 621 171,00	3 621 171,00	0,00
2039	48 623 028,00	44 757 957,00	24 935 121,00	0,00	0,00	45 571,00	0,00	0,00	0,00	3 865 071,00	3 865 071,00	0,00
2040	49 843 603,00	45 708 243,00	25 421 356,00	0,00	0,00	15 190,00	0,00	0,00	0,00	4 135 360,00	4 135 360,00	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	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		
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		
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		
Plan 3 kw. 2024	-4 316 385,38	0,00	4 993 885,38	2 800 000,00	2 800 000,00	513 573,68	513 573,68	1 680 311,70	1 002 811,70		
Wykonanie 2024	354 410,78	354 410,78	4 993 885,38	2 800 000,00	0,00	513 573,68	0,00	1 680 311,70	0,00		
2025	-3 651 196,16	0,00	4 296 196,16	0,00	0,00	246 328,62	246 328,62	4 049 867,54	3 404 867,54		
2026	-1 817 600,00	0,00	2 444 600,00	2 200 000,00	1 573 000,00	244 600,00	244 600,00	0,00	0,00		
2027	957 000,00	957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	957 000,00	957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	912 000,00	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2037	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	200 000,00	200 000,00	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
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	507 500,00	507 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	677 500,00	677 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	957 000,00	957 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	957 000,00	957 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	912 000,00	912 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:	z tego:	z tego:	z tego:					
	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 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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 135 500,00	0,00	2 169 705,90	5 284 024,78
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 258 000,00	0,00	245 821,62	2 439 707,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 258 000,00	0,00	2 740 763,72	4 934 649,10
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 613 000,00	0,00	2 158 824,08	6 455 020,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 186 000,00	0,00	2 100 308,00	2 344 908,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 229 000,00	0,00	2 135 209,00	2 135 209,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 272 000,00	0,00	2 133 322,00	2 133 322,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 360 000,00	0,00	2 364 730,00	2 364 730,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	2 497 297,00	2 497 297,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	2 624 946,00	2 624 946,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 970 000,00	0,00	2 742 569,00	2 742 569,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 240 000,00	0,00	2 868 410,00	2 868 410,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	3 077 532,00	3 077 532,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	3 227 999,00	3 227 999,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	3 408 037,00	3 408 037,00

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	3 602 324,00	3 602 324,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	3 821 171,00	3 821 171,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	4 065 071,00	4 065 071,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 335 360,00	4 335 360,00

^{B)} 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 2018	0,00%	13,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	19,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,98%	x	x	x	x
2025	3,50%	8,43%	15,55%	16,64%	TAK	TAK
2026	4,45%	9,26%	14,83%	15,92%	TAK	TAK
2027	5,03%	8,70%	13,34%	14,43%	TAK	TAK
2028	4,61%	8,17%	11,84%	12,92%	TAK	TAK
2029	4,09%	8,38%	9,98%	11,07%	TAK	TAK
2030	3,81%	8,32%	8,14%	9,23%	TAK	TAK
2031	2,99%	8,31%	7,80%	8,89%	TAK	TAK
2032	2,85%	8,36%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2033	2,72%	8,44%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2034	1,77%	8,54%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2035	1,66%	8,65%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2036	1,54%	8,81%	8,43%	8,43%	TAK	TAK

2037	0,74%	8,98%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2038	0,65%	9,20%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2039	0,57%	9,47%	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2040	0,48%	9,78%	8,87%	8,87%	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	46 700,00	46 700,00	46 700,00	103 565,00	103 565,00	103 565,00	78 935,92	78 935,92	68 194,92
Wykonanie 2024	141 300,00	141 300,00	141 300,00	254 365,00	254 365,00	254 365,00	79 919,92	79 919,92	68 994,92
2025	27 834,00	27 834,00	26 286,87	1 994 361,08	1 994 361,08	1 892 055,55	27 834,00	27 834,00	26 286,87
2026	4 376,00	4 376,00	4 376,00	0,00	0,00	0,00	30 376,00	30 376,00	25 776,00
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

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	5 240 854,10	204 499,84	5 036 354,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	5 240 854,10	204 499,84	5 036 354,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 855 307,14	3 855 307,14	2 257 807,88	1 701 390,50	164 081,16	1 537 309,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 438 160,58	1 438 160,58	1 196 502,58	7 209 181,17	159 683,16	7 049 498,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	70 187,16	70 187,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	70 187,16	70 187,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	70 187,16	70 187,16	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

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	
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	
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	
Plan 3 kw. 2024	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIV/136/2025
RADY GMINY DRZYCIM

kwoty w zł

z dnia 18 grudnia 2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 561 863,83	1 701 390,50	7 209 181,17	70 187,16	70 187,16	70 187,16
1.a	- wydatki bieżące				790 382,18	164 081,16	159 683,16	70 187,16	70 187,16	70 187,16
1.b	- wydatki majątkowe				8 771 481,65	1 537 309,34	7 049 498,01	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:				3 059 283,72	1 472 042,14	1 468 536,58	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				116 635,00	27 834,00	30 376,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Klucz do uczenia 3.0	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH IM. JANUSZA KORCZAKA W DRZYCIMIU	2024	2026	14 170,00	9 794,00	4 376,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	KIERUNEK - ZAWÓD	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH IM. JANUSZA KORCZAKA W DRZYCIMIU	2025	2027	19 440,00	18 040,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	83 025,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 942 648,72	1 444 208,14	1 438 160,58	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa szkoły w Gródku o oddział przedszkolny wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy Drzycim	2021	2026	2 666 390,72	1 444 208,14	1 161 902,58	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	276 258,00	0,00	276 258,00	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				6 502 580,11	229 348,36	5 740 644,59	70 187,16	70 187,16	70 187,16
1.3.1	- wydatki bieżące				673 747,18	136 247,16	129 307,16	70 187,16	70 187,16	70 187,16
1.3.1.1	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" trwałość projektu	Urząd Gminy Drzycim	2024	2029	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	2026	187 511,38	39 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej w związku z inwestycją "Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Drzycim"	Urząd Gminy Drzycim	2024	2029	290 935,80	58 187,16	58 187,16	58 187,16	58 187,16	58 187,16
1.3.1.4	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	135 300,00	27 060,00	54 120,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 828 832,93	93 101,20	5 611 337,43	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Program priorytetowy "CIEPŁE MIESZKANIE"	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	162 000,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C	Urząd Gminy Drzycim	2021	2026	5 354 731,73	1 000,00	5 229 337,43	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja przepompowni ścieków w Jastrzębiu	Urząd Gminy Drzycim	2025	2026	312 101,20	11 101,20	301 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	698 036,74
1.a	137 653,05
1.b	560 383,69
1.1	191 536,74
1.1.1	33 653,05
1.1.1.1	14 170,00
1.1.1.2	19 440,00
1.1.1.3	43,05
1.1.2	157 883,69
1.1.2.1	156 100,19
1.1.2.2	1 783,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	506 500,00
1.3.1	104 000,00
1.3.1.1	60 000,00
1.3.1.2	44 000,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.2	402 500,00
1.3.2.1	101 500,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	301 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim:

1. Dochody ogółem zwiększono o 379 119,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 396 019,52 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 16 900,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 249 119,52 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 249 119,52 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 651 196,16 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	49 986 612,82	+379 119,52	50 365 732,34
Dochody bieżące	36 808 187,75	+396 019,52	37 204 207,27
Subwencja ogólna	8 555 103,77	+262,00	8 555 365,77
Dotacje bieżące	6 255 696,35	+207 054,28	6 462 750,63
Pozostałe	8 326 929,39	+188 703,24	8 515 632,63
Dochody majątkowe	13 178 425,07	-16 900,00	13 161 525,07
Sprzedaż majątku	20 000,00	-16 900,00	3 100,00
Wydatki ogółem	53 767 808,98	+249 119,52	54 016 928,50
Wydatki bieżące	34 796 263,67	+249 119,52	35 045 383,19
Wynagrodzenia i pochodne	17 234 409,80	+15 618,28	17 250 028,08
Pozostałe wydatki bieżące	17 129 853,87	+233 501,24	17 363 355,11
Wynik budżetu	-3 781 196,16	+130 000,00	-3 651 196,16

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 130 000,00 zł i po zmianach wynoszą 4 296 196,16 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 426 196,16	-130 000,00	4 296 196,16
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	376 328,62	-130 000,00	246 328,62

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 200 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2030-2040. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2027	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2029	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2030	2 200 000,00	0,00	200 000,00	2 000 000,00
2031	2 000 000,00	0,00	200 000,00	1 800 000,00
2032	1 800 000,00	0,00	200 000,00	1 600 000,00
2033	1 600 000,00	0,00	200 000,00	1 400 000,00
2034	1 400 000,00	0,00	200 000,00	1 200 000,00
2035	1 200 000,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00
2036	1 000 000,00	0,00	200 000,00	800 000,00
2037	800 000,00	0,00	200 000,00	600 000,00
2038	600 000,00	0,00	200 000,00	400 000,00
2039	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00
2040	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00

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 2030-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Drzycim

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	645 000,00	0,00	645 000,00
2026	627 000,00	0,00	627 000,00
2027	957 000,00	0,00	957 000,00
2028	957 000,00	0,00	957 000,00
2029	912 000,00	0,00	912 000,00
2030	730 000,00	200 000,00	930 000,00
2031	530 000,00	200 000,00	730 000,00
2032	530 000,00	200 000,00	730 000,00
2033	530 000,00	200 000,00	730 000,00
2034	280 000,00	200 000,00	480 000,00
2035	280 000,00	200 000,00	480 000,00
2036	280 000,00	200 000,00	480 000,00
2037	0,00	200 000,00	200 000,00
2038	0,00	200 000,00	200 000,00
2039	0,00	200 000,00	200 000,00
2040	0,00	200 000,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,50%	15,55%	TAK	16,64%	TAK
2026	4,45%	14,83%	TAK	15,92%	TAK
2027	5,03%	13,34%	TAK	14,43%	TAK
2028	4,61%	11,84%	TAK	12,92%	TAK
2029	4,09%	9,98%	TAK	11,07%	TAK
2030	3,81%	8,14%	TAK	9,23%	TAK
2031	2,99%	7,80%	TAK	8,89%	TAK
2032	2,85%	8,51%	TAK	8,51%	TAK
2033	2,72%	8,50%	TAK	8,50%	TAK
2034	1,77%	8,38%	TAK	8,38%	TAK
2035	1,66%	8,36%	TAK	8,36%	TAK
2036	1,54%	8,43%	TAK	8,43%	TAK
2037	0,74%	8,49%	TAK	8,49%	TAK
2038	0,65%	8,58%	TAK	8,58%	TAK
2039	0,57%	8,71%	TAK	8,71%	TAK
2040	0,48%	8,87%	TAK	8,87%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 24 556,95 zł;
 - 2) Rozbudowa szkoły w Gródku o oddział przedszkolny wraz z zagospodarowaniem terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 450 010,53 zł;
 - 3) Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 274 474,50 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Sporządzenie planu ogólnego Gminy Drzycim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 27 060,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 27 060,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 81 180,00 zł;
 - 2) Program priorytetowy "CIEPŁE MIESZKANIE" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 60 500,00 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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	191 141,16	-27 060,00	164 081,16
2026	132 623,16	+27 060,00	159 683,16

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.

Uzasadnienie

1. W załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały wprowadzono następujące zmiany:
 - a) w roku 2025 uaktualniono plan dochodów i wydatków oraz wynik budżetu zgodnie z aktualnymi wartościami na 2025 rok,
 - b) uaktualniono informacje uzupełniające w całym okresie prognozy.
2. W załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały wprowadzono następujące zmiany:
 - a) Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:
 - Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim,
 - Sporządzenie planu ogólnego Gminy Drzycim,
 - Program priorytetowy "CIEPŁE MIESZKANIE",
 - b) zaktualizowano wartość łącznych nakładów finansowych i limitów zobowiązań w okresie prognozy.
3. Szczegółowy opis zmian oraz ich skutki zostały przedstawione w „Objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2025 – 2040”.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Elżbieta Babińska