

**UCHWAŁA NR XXX/178/2026
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 23 lipca 2026 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XXIV/138/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim
na lata 2026 - 2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r., poz. 662) 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 z późn. zm.)¹⁾, Rada Gminy postanawia:

§ 1. W Uchwale Nr XXIV/138/2025 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2026 – 2040, zmienionej Uchwałą Nr XXVI/154/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 lutego 2026 roku, Uchwałą Nr XXVII/160/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 marca 2026 roku, Zarządzeniem Nr 19/2026 Wójta Gminy Drzycim z dnia 7 kwietnia 2026 roku, Uchwałą Nr XXVIII/164/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 22 kwietnia 2026 roku, Uchwałą Nr XXIX/171/2026 Rady Gminy Drzycim z dnia 18 czerwca 2026 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Babińska

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2025 r., poz. 1844; Dz.U. z 2025 r., poz. 1846; Dz.U. z 2026 r., poz. 4261 Dz.U. z 2026 r., poz. 635; Dz.U. z 2026 r., poz. 680.

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 XXX/178/2026

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 23 lipca 2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z dnia 25 lipca 2026 r.									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
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
Plan 3 kw. 2025	50 977 061,64	35 336 793,21	13 629 380,46	41 077,78	8 555 103,77	5 099 907,80	8 011 323,40	3 300 000,00	15 640 268,43	20 000,00	15 619 220,18
Wykonanie 2025	52 633 361,49	37 337 302,35	13 629 380,46	41 077,78	8 555 365,77	6 535 909,04	8 575 569,30	3 580 205,49	15 296 059,14	9 685,37	15 285 325,52
2026	39 567 803,81	37 389 412,23	14 974 254,00	396 363,00	8 245 374,00	5 199 315,33	8 574 105,90	3 590 000,00	2 178 391,58	0,00	2 177 991,58
2027	38 002 171,33	37 502 205,52	15 423 482,00	408 254,00	8 489 828,00	4 388 042,52	8 792 599,00	3 697 700,00	499 965,81	0,00	499 965,81
2028	38 184 768,00	38 184 768,00	15 870 763,00	420 093,00	8 736 033,00	4 110 295,00	9 047 584,00	3 804 933,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 253 941,00	39 253 941,00	16 315 144,00	431 856,00	8 980 642,00	4 225 383,00	9 300 916,00	3 911 471,00	0,00	0,00	0,00
2030	40 313 797,00	40 313 797,00	16 755 653,00	443 516,00	9 223 119,00	4 339 468,00	9 552 041,00	4 017 081,00	0,00	0,00	0,00
2031	41 321 642,00	41 321 642,00	17 174 544,00	454 604,00	9 453 697,00	4 447 955,00	9 790 842,00	4 117 508,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 354 683,00	42 354 683,00	17 603 908,00	465 969,00	9 690 039,00	4 559 154,00	10 035 613,00	4 220 446,00	0,00	0,00	0,00
2033	43 413 550,00	43 413 550,00	18 044 006,00	477 618,00	9 932 290,00	4 673 133,00	10 286 503,00	4 325 957,00	0,00	0,00	0,00
2034	44 498 888,00	44 498 888,00	18 495 106,00	489 558,00	10 180 597,00	4 789 961,00	10 543 666,00	4 434 106,00	0,00	0,00	0,00

2035	45 611 361,00	45 611 361,00	18 957 484,00	501 797,00	10 435 112,00	4 909 710,00	10 807 258,00	4 544 959,00	0,00	0,00	0,00
2036	46 751 645,00	46 751 645,00	19 431 421,00	514 342,00	10 695 990,00	5 032 453,00	11 077 439,00	4 658 583,00	0,00	0,00	0,00
2037	47 920 437,00	47 920 437,00	19 917 207,00	527 201,00	10 963 390,00	5 158 264,00	11 354 375,00	4 775 048,00	0,00	0,00	0,00
2038	49 118 448,00	49 118 448,00	20 415 137,00	540 381,00	11 237 475,00	5 287 221,00	11 638 234,00	4 894 424,00	0,00	0,00	0,00
2039	50 346 410,00	50 346 410,00	20 925 515,00	553 891,00	11 518 412,00	5 419 402,00	11 929 190,00	5 016 785,00	0,00	0,00	0,00
2040	51 605 070,00	51 605 070,00	21 448 653,00	567 738,00	11 806 372,00	5 554 887,00	12 227 420,00	5 142 205,00	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	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			
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 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
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
Plan 3 kw. 2025	56 302 857,80	33 286 168,34	17 176 023,80	0,00	0,00	452 000,00	0,00	0,00	0,00	23 016 689,46	23 016 689,46	1 994 044,04
Wykonanie 2025	52 335 596,33	33 490 953,59	16 567 031,27	0,00	0,00	419 062,53	0,00	0,00	0,00	18 844 642,74	18 844 642,74	1 797 044,04
2026	47 556 749,55	36 271 787,84	18 411 936,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	11 284 961,71	11 284 961,71	74 500,00
2027	37 045 171,33	35 781 693,00	19 191 712,00	0,00	0,00	346 838,00	0,00	0,00	0,00	1 263 478,33	1 263 478,33	0,00
2028	37 227 768,00	36 931 566,00	19 978 572,00	0,00	0,00	303 772,00	0,00	0,00	0,00	296 202,00	296 202,00	0,00
2029	38 341 941,00	38 080 246,00	20 769 723,00	0,00	0,00	261 720,00	0,00	0,00	0,00	261 695,00	261 695,00	0,00
2030	39 583 797,00	39 275 607,00	21 376 199,00	0,00	0,00	424 385,00	0,00	0,00	0,00	308 190,00	308 190,00	0,00
2031	40 351 642,00	40 267 931,00	21 979 008,00	0,00	0,00	377 024,00	0,00	0,00	0,00	83 711,00	83 711,00	0,00
2032	41 384 683,00	41 270 697,00	22 576 837,00	0,00	0,00	334 164,00	0,00	0,00	0,00	113 986,00	113 986,00	0,00
2033	42 443 550,00	42 271 568,00	23 161 577,00	0,00	0,00	291 303,00	0,00	0,00	0,00	171 982,00	171 982,00	0,00
2034	43 778 888,00	43 295 420,00	23 752 197,00	0,00	0,00	254 068,00	0,00	0,00	0,00	483 468,00	483 468,00	0,00
2035	44 891 361,00	44 342 219,00	24 348 377,00	0,00	0,00	222 458,00	0,00	0,00	0,00	549 142,00	549 142,00	0,00
2036	46 031 645,00	45 398 993,00	24 942 477,00	0,00	0,00	190 847,00	0,00	0,00	0,00	632 652,00	632 652,00	0,00
2037	47 480 437,00	46 364 979,00	25 526 131,00	0,00	0,00	66 537,00	0,00	0,00	0,00	1 115 458,00	1 115 458,00	0,00
2038	48 678 448,00	47 434 509,00	26 095 364,00	0,00	0,00	47 526,00	0,00	0,00	0,00	1 243 939,00	1 243 939,00	0,00
2039	49 906 410,00	48 495 792,00	26 643 367,00	0,00	0,00	28 516,00	0,00	0,00	0,00	1 410 618,00	1 410 618,00	0,00

2040	51 165 070,00	49 563 239,00	27 184 227,00	0,00	0,00	9 505,00	0,00	0,00	0,00	1 601 831,00	1 601 831,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	----------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 2025	-5 325 796,16	0,00	5 970 796,16	1 300 000,00	1 300 000,00	620 928,62	620 928,62	4 049 867,54	3 404 867,54
Wykonanie 2025	297 765,16	297 765,16	4 670 796,16	0,00	0,00	620 928,62	0,00	4 049 867,54	0,00
2026	-7 988 945,74	0,00	8 615 945,74	4 400 000,00	4 400 000,00	3 009 315,71	3 009 315,71	1 206 630,03	579 630,03
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	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	------

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	677 500,00	677 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00

2040	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 258 000,00	0,00	2 740 763,72	4 934 649,10
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 913 000,00	0,00	2 050 624,87	6 721 421,03
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 613 000,00	0,00	3 846 348,76	8 517 144,92
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 386 000,00	0,00	1 117 624,39	5 333 570,13
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 429 000,00	0,00	1 720 512,52	1 720 512,52
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 472 000,00	0,00	1 253 202,00	1 253 202,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 560 000,00	0,00	1 173 695,00	1 173 695,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 830 000,00	0,00	1 038 190,00	1 038 190,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 000,00	0,00	1 053 711,00	1 053 711,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 890 000,00	0,00	1 083 986,00	1 083 986,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 920 000,00	0,00	1 141 982,00	1 141 982,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 203 468,00	1 203 468,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 480 000,00	0,00	1 269 142,00	1 269 142,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	1 352 652,00	1 352 652,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	1 555 458,00	1 555 458,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	880 000,00	0,00	1 683 939,00	1 683 939,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	440 000,00	0,00	1 850 618,00	1 850 618,00

2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 831,00	2 041 831,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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 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
Wykonanie 2024	0,00%	10,98%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	8,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	13,88%	x	x	x	x
2026	3,25%	4,87%	15,93%	16,70%	TAK	TAK
2027	3,94%	6,24%	13,81%	14,58%	TAK	TAK
2028	3,70%	4,57%	11,95%	12,72%	TAK	TAK
2029	3,35%	4,10%	9,58%	10,35%	TAK	TAK
2030	3,21%	4,07%	7,13%	7,90%	TAK	TAK
2031	3,65%	3,88%	6,19%	6,96%	TAK	TAK
2032	3,45%	3,75%	5,17%	5,94%	TAK	TAK
2033	3,26%	3,70%	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2034	2,45%	3,67%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2035	2,32%	3,66%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2036	2,18%	3,70%	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2037	1,18%	3,79%	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2038	1,11%	3,95%	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2039	1,04%	4,18%	3,75%	3,75%	TAK	TAK

2040	0,98%	4,45%	3,81%	3,81%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
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
Plan 3 kw. 2025	9 794,00	9 794,00	9 249,89	2 335 178,58	2 335 178,58	2 232 873,05	52 844,00	52 844,00	44 249,89
Wykonanie 2025	21 952,77	21 952,77	20 732,49	1 712 800,78	1 712 800,78	1 640 133,18	21 952,77	21 952,77	20 732,49
2026	511 698,23	511 698,23	511 034,86	1 252 141,58	1 252 141,58	1 090 942,35	541 561,23	541 561,23	527 434,85
2027	380 086,52	380 086,52	380 086,52	499 965,81	499 965,81	499 965,81	380 086,52	380 086,52	380 086,52
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 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
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
Plan 3 kw. 2025	4 113 115,14	4 113 115,14	2 442 473,05	4 727 450,50	191 141,16	4 536 309,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 850 061,58	3 850 061,58	2 257 807,86	4 727 450,50	191 141,16	4 536 309,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 641 967,69	2 641 967,69	1 405 212,98	10 039 958,97	624 370,39	9 415 588,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	582 493,68	472 973,68	109 520,00	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	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	415 000,00	0,00	415 000,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	600 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2024	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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 do uchwały nr XXX/178/2026

kwoty w zł

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 23 lipca 2026 r.

KADY GMINY DRZYCIM										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	z dnia 23 lipca 2026 r.			
			Od	Do			Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 530 058,12	10 039 958,97	582 493,68	70 187,16	70 187,16	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 639 974,70	624 370,39	472 973,68	70 187,16	70 187,16	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 890 083,42	9 415 588,58	109 520,00	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:				3 837 926,24	1 872 973,81	380 086,52	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				896 727,52	436 263,23	380 086,52	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	7 607,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	KIERUNEK - ZAWÓD	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH IM. JANUSZA KORCZAKA W DRZYCIMIU	2025	2027	19 720,00	4 329,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	82 990,00	24 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój edukacji przedszkolnej - Nowe możliwości	Urząd Gminy Drzycim	2026	2027	779 847,52	399 761,00	380 086,52	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 941 198,72	1 436 710,58	0,00	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	1 161 902,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Urząd Gminy Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	274 808,00	274 808,00	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				9 692 131,88	8 166 985,16	202 407,16	70 187,16	70 187,16	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				743 247,18	188 107,16	92 887,16	70 187,16	70 187,16	0,00
1.3.1.1	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" trwałość projektu	Urząd Gminy Drzycim	2024	2029	60 000,00	24 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.2	Obsługa programu "Czyste powietrze" w gminie Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2021	2027	229 511,38	33 500,00	13 500,00	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	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	135 300,00	54 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wynajem maszyn komunalnych	Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu	2026	2027	27 500,00	18 300,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 948 884,70	7 978 878,00	109 520,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2021	2026	172 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Gródek	Urząd Gminy Drzycim	2021	2026	184 316,10	177 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	200 000,00	415 000,00	1 670 774,83
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918 624,93
1.b	0,00	0,00	0,00	200 000,00	415 000,00	752 149,90
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844 877,23
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 124,93
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 939,73
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 329,63
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,05
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 847,52
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 752,30
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 418,80
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333,50
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	200 000,00	415 000,00	825 897,60
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 500,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	200 000,00	415 000,00	696 397,60
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 575,18
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,88

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.3	Modernizacja przepompowni ścieków w Jastrzębiu	Urząd Gminy Drzycim	2025	2026	312 101,20	301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C	Urząd Gminy Drzycim	2021	2026	5 620 322,30	5 494 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr 030534C, 030535C i 030538C w miejscowości Gacki	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	1 860 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku gminnego na pomieszczenia rehabilitacyjne w miejscowości Drzycim	Urząd Gminy Drzycim	2020	2026	29 975,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Program priorytetowy "CIEPŁE MIESZKANIE"	Urząd Gminy Drzycim	2024	2026	39 500,00	39 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej rozdzielczej Gacki - Gródek	Urząd Gminy Drzycim	2026	2027	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa studni nr 5 wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy Drzycim	2034	2035	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa ul. Szkolnej w Drzycimiu - projekt	Urząd Gminy Drzycim	2026	2027	35 670,00	6 150,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 351,04
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,50
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	200 000,00	415 000,00	615 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim:

1. Dochody ogółem zwiększono o 309 836,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 464 511,21 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 154 675,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 237 093,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 525 528,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 762 621,76 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 988 945,74 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	39 257 967,60	+309 836,21	39 567 803,81
Dochody bieżące	36 924 901,02	+464 511,21	37 389 412,23
Subwencja ogólna	8 242 551,00	+2 823,00	8 245 374,00
Dotacje bieżące	4 742 087,33	+457 228,00	5 199 315,33
Pozostałe	8 569 645,69	+4 460,21	8 574 105,90
Dochody majątkowe	2 333 066,58	-154 675,00	2 178 391,58
Wydatki ogółem	47 793 843,31	-237 093,76	47 556 749,55
Wydatki bieżące	35 746 259,84	+525 528,00	36 271 787,84
Wynagrodzenia i pochodne	18 393 129,00	+18 807,00	18 411 936,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 933 130,84	+506 721,00	17 439 851,84
Wydatki majątkowe	12 047 583,47	-762 621,76	11 284 961,71
Wynik budżetu	-8 535 875,71	+546 929,97	-7 988 945,74

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	37 108 619,00	+393 586,52	37 502 205,52

Źródło: opracowanie własne.

Zaplanowano dochody w kwocie 380.086,52 zł ze środków unijnych na projekt pn. „Rozwój edukacji przedszkolnej - Nowe możliwości” oraz środki z WFOŚiGW w Toruniu na obsługę programu „Czyste powietrze” w kwocie 13.500,0 zł..

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 546 929,97 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 770 000,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 162 875,71	-546 929,97	8 615 945,74
Kredyty, pożyczki, emisja papierów	5 170 000,00	-770 000,00	4 400 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
wartościowych			
Wolne środki	983 560,00	+223 070,03	1 206 630,03

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	994 700,00	-24 700,00	970 000,00
2032	994 700,00	-24 700,00	970 000,00
2033	1 060 075,00	-90 075,00	970 000,00
2034	810 075,00	-90 075,00	720 000,00
2035	810 075,00	-90 075,00	720 000,00
2036	810 075,00	-90 075,00	720 000,00
2037	530 075,00	-90 075,00	440 000,00
2038	530 075,00	-90 075,00	440 000,00
2039	530 075,00	-90 075,00	440 000,00
2040	530 075,00	-90 075,00	440 000,00

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 2031-2040. 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]
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	0,00	730 000,00
2031	530 000,00	440 000,00	970 000,00
2032	530 000,00	440 000,00	970 000,00
2033	530 000,00	440 000,00	970 000,00
2034	280 000,00	440 000,00	720 000,00
2035	280 000,00	440 000,00	720 000,00
2036	280 000,00	440 000,00	720 000,00
2037	0,00	440 000,00	440 000,00
2038	0,00	440 000,00	440 000,00
2039	0,00	440 000,00	440 000,00
2040	0,00	440 000,00	440 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drzycim na lata 2026-2040 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)
2026	3,25%	15,93%	TAK	16,70%	TAK

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)
2027	3,94%	13,81%	TAK	14,58%	TAK
2028	3,70%	11,95%	TAK	12,72%	TAK
2029	3,35%	9,58%	TAK	10,35%	TAK
2030	3,21%	7,13%	TAK	7,90%	TAK
2031	3,65%	6,19%	TAK	6,96%	TAK
2032	3,45%	5,17%	TAK	5,94%	TAK
2033	3,26%	4,50%	TAK	4,50%	TAK
2034	2,45%	4,33%	TAK	4,33%	TAK
2035	2,32%	3,96%	TAK	3,96%	TAK
2036	2,18%	3,83%	TAK	3,83%	TAK
2037	1,18%	3,78%	TAK	3,78%	TAK
2038	1,11%	3,74%	TAK	3,74%	TAK
2039	1,04%	3,75%	TAK	3,75%	TAK
2040	0,98%	3,81%	TAK	3,81%	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 30.09.2025 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozwój edukacji przedszkolnej - Nowe możliwości – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 779 847,52 zł, w tym w 2026 r. – 399 761,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 779 847,52 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Drzycim.
2. Wynajem maszyn komunalnych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 18 300,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 27 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) 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 100 681,39 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Obsługa programu "Czyste powietrze" w gminie Drzycim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 42 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 28 500,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 41 939,48 zł;
 - 2) Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 265 590,56 zł;
 - 3) Budowa drogi gminnej nr 030534C, 030535C i 030538C w miejscowości Gacki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 863 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 653 700,00 zł;
 - 4) Rozbudowa ul. Szkolnej w Drzycimiu - projekt – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 35 670,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	177 809,39	+446 561,00	624 370,39
2027	70 187,16	+402 786,52	472 973,68

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 278 588,58	-863 000,00	9 415 588,58

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 2026 uaktualniono plan dochodów i wydatków zgodnie z aktualnymi wartościami na 2026 rok,
 - b) uaktualniono kwotę przychodów i rozchodów w całym okresie prognozy,
 - c) uaktualniono informacje uzupełniające w całym okresie prognozy.
2. W załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały wprowadzono następujące zmiany:
 - a) Dodano następujące przedsięwzięcia:
 - a) Dodano następujące przedsięwzięcia:
 - Rozwój edukacji przedszkolnej - Nowe możliwości;
 - Wynajem maszyn komunalnych;
 - a) Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:
 - Rozbudowa szkoły w Gródku o oddział przedszkolny wraz z zagospodarowaniem terenu;
 - Obsługa programu "Czyste powietrze" w gminie Drzycim;
 - Budowa drogi gminnej nr 030508C i nr 030507C;
 - Budowa drogi gminnej nr 030534C, 030535C i 030538C w miejscowości Gacki;
 - Rozbudowa ul. Szkolnej w Drzycimiu – projekt.
 - 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 2026 – 2040”.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Babińska