

**UCHWAŁA Nr LIX/450/2024
RADY GMINY PŁUŻNICA
z dnia 25 stycznia 2024 r.**

**zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata
2024 - 2040**

Na podstawie art. 226 - 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LVIII/431/2023 Rady Gminy Płużnica z dnia 29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2024-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica na lata 2024 -2040 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2024 – 2040 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Dostosowano wszystkie pozycje WPF do zmian wprowadzonych w budżecie gminy na 2024 r.
Dostosowano raty kredytu z roku 2023 do poszczególnych pozycji rozchodów w latach 2024-2040.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja budynków świetlic wiejskich w miejscowościach Bartoszewice, Bielawy i Ostrowo oraz odnowa przestrzeni publicznej na terenie gminy Płużnica. Zwiększono nakłady i limit zobowiązań o 3.000,00 celem opracowania wniosku aplikacyjnego.
2. Rozbudowa infrastruktury sportowej na terenie gminy Płużnica. Zwiększono nakłady w roku 2025 o 2 500,00 celem zbilansowania łącznych nakładów finansowych na przedsięwzięcie.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LIX/450/2024
z dnia 2024-01-25

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⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	39 246 509,42	28 509 141,11	3 589 841,00	119 055,00	8 477 210,00	4 876 129,10	11 446 906,01	4 146 962,56	10 737 368,31	32 000,00	10 705 368,31	
2025	42 669 720,00	29 664 548,00	3 737 024,00	123 936,00	8 824 776,00	5 062 583,00	11 916 229,00	4 316 988,00	13 005 172,00	50 000,00	12 955 172,00	
2026	39 999 417,20	31 184 149,00	3 852 872,00	127 778,00	9 098 344,00	5 219 523,00	12 885 632,00	5 050 815,00	8 815 268,20	676 315,00	8 138 953,20	
2027	33 591 253,00	31 848 753,00	3 949 194,00	130 972,00	9 325 803,00	5 350 011,00	13 092 773,00	5 062 085,00	1 742 500,00	0,00	1 742 500,00	
2028	37 699 017,00	32 726 517,00	4 059 771,00	134 639,00	9 586 925,00	5 499 811,00	12 945 371,00	4 689 823,00	4 972 500,00	0,00	4 972 500,00	
2029	37 564 407,00	33 964 407,00	4 165 325,00	138 140,00	9 836 185,00	5 642 806,00	13 281 951,00	4 811 758,00	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00	
2030	34 200 018,00	34 200 018,00	4 269 458,00	141 594,00	10 082 090,00	5 783 876,00	13 614 000,00	4 932 052,00	0,00	0,00	0,00	
2031	35 204 402,00	35 204 402,00	4 371 925,00	144 992,00	10 324 060,00	5 922 689,00	13 940 736,00	5 050 421,00	0,00	0,00	0,00	
2032	35 502 603,00	35 502 603,00	4 472 479,00	148 327,00	10 561 513,00	6 058 911,00	14 261 373,00	5 166 581,00	0,00	0,00	0,00	
2033	36 319 164,00	36 319 164,00	4 575 346,00	151 739,00	10 804 428,00	6 198 266,00	14 589 385,00	5 285 412,00	0,00	0,00	0,00	
2034	37 154 505,00	37 154 505,00	4 680 579,00	155 229,00	11 052 930,00	6 340 826,00	14 924 941,00	5 406 976,00	0,00	0,00	0,00	
2035	38 009 058,00	38 009 058,00	4 788 232,00	158 799,00	11 307 147,00	6 486 665,00	15 268 215,00	5 531 336,00	0,00	0,00	0,00	
2036	38 845 258,00	38 845 258,00	4 893 573,00	162 293,00	11 555 904,00	6 629 372,00	15 604 116,00	5 653 025,00	0,00	0,00	0,00	
2037	39 622 162,00	39 622 162,00	4 991 444,00	165 539,00	11 787 022,00	6 761 959,00	15 916 198,00	5 766 086,00	0,00	0,00	0,00	
2038	40 374 982,00	40 374 982,00	5 086 281,00	168 684,00	12 010 975,00	6 890 436,00	16 218 606,00	5 875 642,00	0,00	0,00	0,00	
2039	41 142 107,00	41 142 107,00	5 182 920,00	171 889,00	12 239 184,00	7 021 354,00	16 526 760,00	5 987 279,00	0,00	0,00	0,00	
2040	41 882 665,00	41 882 665,00	5 276 213,00	174 983,00	12 459 489,00	7 147 738,00	16 824 242,00	6 095 050,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	39 178 471,47	29 453 049,16	12 438 720,26	0,00	0,00	993 961,00	0,00	0,00	0,00	9 725 422,31	9 725 422,31	1 995 988,87
2025	43 527 811,00	29 053 276,20	12 562 978,00	0,00	0,00	722 834,00	0,00	0,00	0,00	14 474 534,80	14 474 534,80	0,00
2026	39 088 917,20	29 406 686,00	12 738 860,00	0,00	0,00	637 862,00	0,00	0,00	0,00	9 682 231,20	9 682 231,20	0,00
2027	32 681 253,00	29 704 086,00	12 898 096,00	0,00	0,00	603 485,00	0,00	0,00	0,00	2 977 167,00	2 977 167,00	0,00
2028	36 749 017,00	30 381 987,00	13 236 671,00	0,00	0,00	575 310,00	0,00	0,00	0,00	6 367 030,00	6 367 030,00	0,00
2029	36 514 407,00	31 067 592,00	13 577 515,00	0,00	0,00	546 435,00	0,00	0,00	0,00	5 446 815,00	5 446 815,00	0,00
2030	33 150 018,00	31 069 048,00	13 923 742,00	0,00	0,00	516 685,00	0,00	0,00	0,00	2 080 970,00	2 080 970,00	0,00
2031	34 174 402,00	32 473 090,00	14 268 355,00	0,00	0,00	487 285,00	0,00	0,00	0,00	1 701 312,00	1 701 312,00	0,00
2032	34 502 603,00	33 197 970,00	14 617 930,00	0,00	0,00	458 760,00	0,00	0,00	0,00	1 304 633,00	1 304 633,00	0,00
2033	35 319 164,00	33 943 429,00	14 976 069,00	0,00	0,00	430 760,00	0,00	0,00	0,00	1 375 735,00	1 375 735,00	0,00
2034	36 074 505,00	34 706 369,00	15 342 983,00	0,00	0,00	403 110,00	0,00	0,00	0,00	1 368 136,00	1 368 136,00	0,00
2035	37 299 058,00	35 491 676,00	15 711 215,00	0,00	0,00	382 285,00	0,00	0,00	0,00	1 807 382,00	1 807 382,00	0,00
2036	38 135 258,00	36 305 840,00	16 084 356,00	0,00	0,00	367 935,00	0,00	0,00	0,00	1 829 418,00	1 829 418,00	0,00
2037	38 912 162,00	37 133 007,00	16 458 317,00	0,00	0,00	353 585,00	0,00	0,00	0,00	1 779 155,00	1 779 155,00	0,00
2038	39 295 982,00	37 973 981,00	16 836 858,00	0,00	0,00	331 784,00	0,00	0,00	0,00	1 322 001,00	1 322 001,00	0,00
2039	39 376 107,00	38 822 990,00	17 215 687,00	0,00	0,00	284 062,00	0,00	0,00	0,00	553 117,00	553 117,00	0,00
2040	40 187 665,00	39 684 286,00	17 598 736,00	0,00	0,00	221 733,00	0,00	0,00	0,00	503 379,00	503 379,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	68 037,95	68 037,95	946 908,05	0,00	0,00	0,00	0,00	946 908,05	0,00
2025	-858 091,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	858 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	910 500,00	910 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 079 000,00	1 079 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 766 000,00	1 766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 695 000,00	1 695 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 946,00	994 946,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 909,00	1 041 909,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	910 500,00	910 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 000,00	1 079 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695 000,00	1 695 000,00	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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	14 792 409,00	0,00	-943 908,05	3 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 650 500,00	0,00	611 271,80	611 271,80
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 740 000,00	0,00	1 777 463,00	1 777 463,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 830 000,00	0,00	2 144 667,00	2 144 667,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 880 000,00	0,00	2 344 530,00	2 344 530,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 830 000,00	0,00	2 896 815,00	2 896 815,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 780 000,00	0,00	3 130 970,00	3 130 970,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 750 000,00	0,00	2 731 312,00	2 731 312,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 750 000,00	0,00	2 304 633,00	2 304 633,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 750 000,00	0,00	2 375 735,00	2 375 735,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 670 000,00	0,00	2 448 136,00	2 448 136,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 960 000,00	0,00	2 517 382,00	2 517 382,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	2 539 418,00	2 539 418,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 540 000,00	0,00	2 489 155,00	2 489 155,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 461 000,00	0,00	2 401 001,00	2 401 001,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 695 000,00	0,00	2 319 117,00	2 319 117,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 198 379,00	2 198 379,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	8,42%	0,21%	0,35%	21,37%	21,36%	TAK	TAK
2025	7,17%	5,42%	x	19,17%	19,16%	TAK	TAK
2026	5,96%	9,30%	x	14,99%	14,99%	TAK	TAK
2027	5,71%	10,37%	x	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2028	5,60%	10,72%	x	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2029	5,64%	12,16%	x	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2030	5,51%	12,84%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2031	5,18%	10,99%	x	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2032	4,95%	9,39%	x	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2033	4,75%	9,32%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2034	4,81%	9,25%	x	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2035	3,47%	9,20%	x	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2036	3,35%	9,02%	x	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2037	3,24%	8,65%	x	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2038	4,21%	8,16%	x	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2039	6,01%	7,63%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2040	5,52%	6,97%	x	8,75%	8,75%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	373 931,00	373 931,00	310 363,00	6 745 896,81	6 745 896,81	6 745 896,81	373 931,00	373 931,00	310 363,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2024	1 439 352,47	1 436 352,47	1 300 000,00	7 578 288,35	1 316 684,38	6 261 603,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 330 000,00	3 330 000,00	2 700 000,00	14 467 500,00	12 000,00	14 455 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 080 750,00	12 000,00	9 068 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 092 000,00	12 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	0,00	5 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	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 ustawowemu 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	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
2024	994 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 041 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	910 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	965 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIX/450/2024
z dnia 2024-01-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 464 949,30	7 578 288,35	14 467 500,00	9 080 750,00	2 092 000,00	5 850 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 794 756,73	1 316 684,38	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 670 192,57	6 261 603,97	14 455 500,00	9 068 750,00	2 080 000,00	5 850 000,00
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:				5 087 809,07	1 445 064,47	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 712,00	5 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Kultura w zasięgu 2.0" - Gminna Biblioteka Publiczna w Płużnicy - dotacja na wkład własny	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2024	5 712,00	5 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 082 097,07	1 439 352,47	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Przebudowa drogi gminnej nr 070156C w miejscowości Błędowo od km 0+000 do km 0+410 - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2024	1 246 192,47	1 236 352,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Zakup i adaptacja budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica - Zwiększenie dostępu do kultury mieszkańcom gminy Płużnica w tym oferty kulturalnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2025	1 801 856,40	0,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	"Kultura w zasięgu 2.0" - Gminna Biblioteka Publiczna w Płużnicy - dotacja na wkład własny	Urząd Gminy w Płużnicy	2018	2024	31 048,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.20	Modernizacja budynków świetlic wiejskich w miejscowościach Bartoszewice, Bielawy i Ostrowo oraz odnowa przestrzeni publicznej na terenie gminy Płużnica - Poprawa warunków i unowocześnienie miejsc spotkań dla mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2025	2 003 000,00	203 000,00	1 800 000,00	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				39 377 140,23	6 133 223,88	11 137 500,00	9 080 750,00	2 092 000,00	5 850 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 789 044,73	1 310 972,38	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.1	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2024	82 020,70	17 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Demontaż, transport i utylizacja wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Płużnica w ramach Programu AZBEST 2021-2023 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2024	204 583,21	112 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Płużnickie biuro transportu dla mieszkańców z problemami mobilności - trwałość projektu - Ułatwienie aktywizacji społeczno-zawodowej osób z potrzebami wsparcia w zakresie mobilności dzięki zapewnieniu indywidualnego transportu door-to-door	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2024	342 731,84	70 248,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - trwałość projektu - Zwiększenie dostępu dla inwestorów oraz mieszkańców do informacji oraz usług administracji publicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2027	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	4 500 000,00	43 568 538,35
1.a	0,00	1 352 684,38
1.b	4 500 000,00	42 215 853,97
1.1	0,00	4 775 064,47
1.1.1	0,00	5 712,00
1.1.1.1	0,00	5 712,00
1.1.2	0,00	4 769 352,47
1.1.2.17	0,00	1 236 352,47
1.1.2.18	0,00	1 530 000,00
1.1.2.19	0,00	0,00
1.1.2.20	0,00	2 003 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	4 500 000,00	38 793 473,88
1.3.1	0,00	1 346 972,38
1.3.1.1	0,00	17 010,00
1.3.1.2	0,00	112 005,00
1.3.1.3	0,00	70 248,40
1.3.1.5	0,00	48 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.8	Remont drogi gminnej nr 070118C w miejscowości Uciążod km 0+000 do km 1+810 - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2024	1 099 708,98	1 099 708,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 588 095,50	4 822 251,50	11 125 500,00	9 068 750,00	2 080 000,00	5 850 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa infrastruktury sportowej na terenie gminy Płużnica - Zwiększenie atrakcyjności miejsc i rozwój fizyczny najmłodszych mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2025	2 000 000,00	222 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku świetlicy w Półku - Poprawa warunków i unowocześnienie miejsca spotkań dla mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2029	930 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	400 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Płużnica - Poprawa warunków wypoczynku i rekreacji dla mieszkańców gminy Płużnica i turystów.	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2026	850 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drugiego wielorodzinnego budynku mieszkalnego w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do zamieszkania na terenie gminy Płużnica poprzez zwiększenie liczby mieszkań	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2026	13 500 000,00	1 415 000,00	8 385 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa trzeciego wielorodzinnego budynku mieszkalnego w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do zamieszkania na terenie gminy Płużnica poprzez zwiększenie liczby mieszkań	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2029	13 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 050 000,00	5 450 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi osiedlowej w miejscowości Mgowo - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2026	51 750,00	0,00	0,00	48 750,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w miejscowości Bągart - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2025	964 000,00	0,00	952 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Utworzenie parku rowerowego w miejscowości Kotnowo - Popularyzacja sportu rowerowego jako formy aktywnego wypoczynku	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2026	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup i adaptacja budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica - Zwiększenie dostępu do kultury mieszkańcom Gminy Płużnica w tym oferty kulturalnej Gminnej Biblioteki Publicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 070125C Kotnowo-Józefkowo od km 0+000 do km 2+035,13 - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2024	2 837 345,50	2 792 751,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa chodnika w pasie drogi gminnej w miejscowości Orłowo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2025	45 000,00	12 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej Nr 070123C w miejscowości Bielawy - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2026	1 530 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa budynku w miejscowości Wiewiórki na mieszkania komunalne - Zwiększenie liczby mieszkań komunalnych	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2026	800 000,00	30 000,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa pomieszczeń i dostosowanie ich do potrzeb osób niepełnosprawnych w budynkach świetlic w miejscowości Płachawy i Nowa Wieś Królewska - Zapewnienie warunków do funkcjonowania osób niepełnosprawnych i starszych	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2024	230 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	1 099 708,98
1.3.2	4 500 000,00	37 446 501,50
1.3.2.1	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	500 000,00	930 000,00
1.3.2.3	0,00	850 000,00
1.3.2.4	0,00	13 500 000,00
1.3.2.5	4 000 000,00	13 500 000,00
1.3.2.6	0,00	48 750,00
1.3.2.7	0,00	952 000,00
1.3.2.8	0,00	200 000,00
1.3.2.9	0,00	150 000,00
1.3.2.10	0,00	2 792 751,50
1.3.2.16	0,00	23 000,00
1.3.2.24	0,00	1 500 000,00
1.3.2.26	0,00	800 000,00
1.3.2.28	0,00	200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2024-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płużnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 12 936,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 12 936,50 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 12 936,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 9 936,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	39 233 572,92	+12 936,50	39 246 509,42
Dochody bieżące	28 496 204,61	+12 936,50	28 509 141,11
Dotacje bieżące	4 863 192,60	+12 936,50	4 876 129,10
Wydatki ogółem	39 165 534,97	+12 936,50	39 178 471,47
Wydatki bieżące	29 443 112,66	+9 936,50	29 453 049,16
Wynagrodzenia i pochodne	12 389 524,76	+49 195,50	12 438 720,26
Pozostałe wydatki bieżące	16 059 626,90	-39 259,00	16 020 367,90
Wydatki majątkowe	9 722 422,31	+3 000,00	9 725 422,31

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 797 507,00	+207 665,00	13 005 172,00
2026	8 586 280,20	+228 988,00	8 815 268,20

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	28 845 611,20	+207 665,00	29 053 276,20
2026	29 177 698,00	+228 988,00	29 406 686,00

2027	29 500 069,00	+204 017,00	29 704 086,00
2028	30 210 431,00	+171 556,00	30 381 987,00
2029	30 932 361,00	+135 231,00	31 067 592,00
2030	31 669 048,00	-600 000,00	31 069 048,00
2031	32 414 977,00	+58 113,00	32 473 090,00
2032	33 177 510,00	+20 460,00	33 197 970,00
2033	33 960 169,00	-16 740,00	33 943 429,00
2034	34 763 267,00	-56 898,00	34 706 369,00
2035	35 586 103,00	-94 427,00	35 491 676,00
2036	36 432 209,00	-126 369,00	36 305 840,00
2037	37 291 318,00	-158 311,00	37 133 007,00
2038	38 160 043,00	-186 062,00	37 973 981,00
2039	39 015 935,00	-192 945,00	38 822 990,00
2040	39 874 560,00	-190 274,00	39 684 286,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 082 231,20	+600 000,00	9 682 231,20
2027	2 681 184,00	+295 983,00	2 977 167,00
2028	6 058 586,00	+308 444,00	6 367 030,00
2029	4 802 046,00	+644 769,00	5 446 815,00
2030	1 291 970,00	+789 000,00	2 080 970,00
2031	1 259 425,00	+441 887,00	1 701 312,00
2032	1 275 093,00	+29 540,00	1 304 633,00
2033	1 258 995,00	+116 740,00	1 375 735,00
2034	1 311 238,00	+56 898,00	1 368 136,00
2035	1 442 955,00	+364 427,00	1 807 382,00
2036	1 433 049,00	+396 369,00	1 829 418,00
2037	1 250 844,00	+528 311,00	1 779 155,00
2038	785 939,00	+536 062,00	1 322 001,00
2039	160 172,00	+392 945,00	553 117,00
2040	163 105,00	+340 274,00	503 379,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płużnica:

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

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	930 000,00	+20 000,00	950 000,00
2029	930 000,00	+120 000,00	1 050 000,00
2030	930 000,00	+120 000,00	1 050 000,00
2031	1 030 000,00	-	1 030 000,00
2032	1 050 000,00	-50 000,00	1 000 000,00
2033	1 100 000,00	-100 000,00	1 000 000,00
2034	1 080 000,00	-	1 080 000,00
2035	980 000,00	-270 000,00	710 000,00
2036	980 000,00	-270 000,00	710 000,00

2037	1 080 000,00	-370 000,00	710 000,00
2038	1 429 000,00	-350 000,00	1 079 000,00
2039	1 966 000,00	-200 000,00	1 766 000,00
2040	1 845 000,00	-150 000,00	1 695 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 1 900 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2024-2040. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 6. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2027	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2028	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2029	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2030	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2031	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2032	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2033	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2034	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2035	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2036	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2037	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2038	1 900 000,00	0,00	269 000,00	1 631 000,00
2039	1 631 000,00	0,00	901 000,00	730 000,00
2040	730 000,00	0,00	730 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2038-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Płużnica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	994 946,00	0,00	994 946,00
2025	1 041 909,00	0,00	1 041 909,00
2026	910 500,00	0,00	910 500,00
2027	910 000,00	0,00	910 000,00
2028	950 000,00	0,00	950 000,00
2029	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00
2030	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00
2031	1 030 000,00	0,00	1 030 000,00
2032	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2033	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00
2035	710 000,00	0,00	710 000,00

2036	710 000,00	0,00	710 000,00
2037	710 000,00	0,00	710 000,00
2038	810 000,00	269 000,00	1 079 000,00
2039	865 000,00	901 000,00	1 766 000,00
2040	965 000,00	730 000,00	1 695 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płużnica na lata 2024-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	8,42%	21,37%	TAK	21,36%	TAK
2025	7,17%	19,17%	TAK	19,16%	TAK
2026	5,96%	14,99%	TAK	14,99%	TAK
2027	5,71%	13,38%	TAK	13,38%	TAK
2028	5,60%	11,74%	TAK	11,74%	TAK
2029	5,64%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
2030	5,51%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2031	5,18%	8,72%	TAK	8,72%	TAK
2032	4,95%	10,26%	TAK	10,26%	TAK
2033	4,75%	10,82%	TAK	10,82%	TAK
2034	4,81%	10,83%	TAK	10,83%	TAK
2035	3,47%	10,67%	TAK	10,67%	TAK
2036	3,35%	10,45%	TAK	10,45%	TAK
2037	3,24%	10,00%	TAK	10,00%	TAK
2038	4,21%	9,40%	TAK	9,40%	TAK
2039	6,01%	9,00%	TAK	9,00%	TAK
2040	5,52%	8,75%	TAK	8,75%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Płużnica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica 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) Modernizacja budynków świetlic wiejskich w miejscowościach Bartoszewice, Bielawy i Ostrowo oraz odnowa przestrzeni publicznej na terenie gminy Płużnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków

krajowych):

- 2) Rozbudowa infrastruktury sportowej na terenie gminy Płużnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 500,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 258 603,97	+3 000,00	6 261 603,97
2025	14 453 000,00	+2 500,00	14 455 500,00

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.