

Projekt

z dnia 22 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁUŻNICA**

z dnia 29 stycznia 2026 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata 2026-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153,1436) oraz art. 226 - 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483,1844,1846) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XX/149/2025 Rady Gminy Płużnica z dnia 10.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2026-2040 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica na lata 2026 -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 2026– 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.

Przewodnicząca Rady Gminy
Płużnica

Dorota Wąż

Uzasadnienie

Dostosowano wszystkie pozycje WPF do zmian wprowadzonych w budżecie gminy na 2026 r.

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 391 292,48 zł i po zmianach wynoszą 3 205 792,48 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 2 295 292,48 zł. Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia oraz dokonano zmian w przedsięwzięciach :

- 1) Płużnicki program wsparcia pracowników – zadanie bieżące. Kontynuacja zadania z lat poprzednich. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 2) Kluby Seniora w Gminie Płużnica-LGD – zadanie bieżące. Kontynuacja zadania z lat poprzednich. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 3) Cyberbezpieczny samorząd – Kontynuacja zadania z lat poprzednich. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 4) Organizacja i przeprowadzenie specjalistycznych usług społecznych – Kontynuacja zadania z lat poprzednich. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 5) Płużnickie Centrum Usług Społecznych PCUS – Kontynuacja zadania z lat poprzednich. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 6) Pole możliwości dla rodziny – Kontynuacja zadania z lat poprzednich. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 7) Usługi opiekuńcze w Gminie Płużnica II –Kontynuacja zadania z lat poprzednich. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 8) Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 199 143,42 zł;

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 3kw.
1	Dochody ogółem	30 882 142,32	31 717 247,87	41 367 785,27	46 264 743,59	48 618 772,56	40 223 527,03	50 585 669,46
1.1	Dochody bieżące, z tego:	28 098 251,78	29 867 922,40	31 777 731,89	40 820 727,73	31 288 160,63	35 756 866,00	40 765 330,56
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 785 337,00	2 625 850,00	2 855 292,00	5 526 263,57	2 568 780,00	3 997 302,00	10 688 800,14
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	21 750,66	67 451,70	41 745,47	55 853,00	97 647,00	119 055,00	57 246,91
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 808 300,00	7 359 171,00	7 437 188,00	6 823 192,00	9 543 185,60	10 066 660,00	7 512 295,96
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 670 548,09	11 595 567,61	12 486 525,11	17 426 831,64	7 789 852,92	9 142 318,15	9 020 418,91
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 812 316,03	8 219 882,09	8 956 981,31	10 988 587,52	11 288 695,11	12 431 530,85	13 486 568,64
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 359 346,94	2 923 949,30	3 065 255,19	3 307 637,88	3 360 381,40	3 864 279,32	4 145 050,97
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 783 890,54	1 849 325,47	9 590 053,38	5 444 015,86	17 330 611,93	4 466 661,03	9 820 338,90
1.2.1	ze sprzedaży majątku	81 799,89	11 605,34	706 907,14	1 936 729,31	0,00	20 942,53	1 200 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 698 799,75	1 750 359,63	8 883 146,24	3 507 214,18	17 330 611,93	4 445 718,50	8 620 338,90
2	Wydatki ogółem	35 690 372,50	30 483 351,99	41 980 680,42	42 169 649,52	53 048 056,16	42 895 905,05	53 774 173,18
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 713 054,64	26 715 890,47	27 202 787,14	33 510 957,99	30 117 413,55	35 403 882,58	40 284 734,28
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 086 195,08	8 090 705,63	8 486 933,93	8 854 628,93	10 609 220,68	13 797 010,70	15 805 127,69
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	211 968,78	215 670,95	139 189,17	790 770,39	908 394,41	1 046 363,44	1 000 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 977 317,86	3 767 461,52	14 777 893,28	8 658 691,53	22 930 642,61	7 492 022,47	13 489 438,90
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 977 317,86	3 767 461,52	11 777 893,28	8 658 691,53	22 930 642,61	7 492 022,47	13 489 438,90
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 380,99	629 988,32	58 705,50	554 525,58	2 695 360,36	1 447 935,48	1 402 302,41
3	Wynik budżetu	-4 808 230,18	1 233 895,88	-612 895,15	4 095 094,07	-4 429 283,60	-2 672 378,02	-3 188 503,72
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	762 764,00	0,00	857 764,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	9 124 451,58	3 623 457,40	4 888 485,64	6 130 930,13	13 368 260,20	8 052 852,60	4 230 412,72
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 900 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 300 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	583 778,60	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 300 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	908 336,51	430 743,07	1 351 971,51	2 548 591,96	1 464 928,93	1 394 412,72
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	430 743,07	0,00	0,00	0,00	1 394 412,72
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 224 451,58	2 715 120,89	957 742,57	4 778 958,62	6 819 668,24	6 577 923,67	1 536 000,00

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 224 451,58	0,00	182 152,08	0,00	429 283,60	2 662 378,02	494 091,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	692 764,00	762 764,00	850 764,00	857 764,00	896 124,00	1 014 946,00	1 041 909,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	692 764,00	762 764,00	850 764,00	857 764,00	896 124,00	994 946,00	1 041 909,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	11 654 771,00	10 892 007,00	13 563 476,45	12 683 479,00	15 787 355,00	14 792 409,00	13 987 266,25
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 385 197,14	3 152 031,93	4 574 944,75	7 309 769,74	1 170 747,08	352 983,42	480 596,28
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	7 609 648,72	6 775 489,33	5 963 430,39	13 440 699,87	10 539 007,28	8 405 836,02	3 411 009,00
8	Wskaźnik spląty zobowiązań							
8.1	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)	5,51%	5,35%	5,13%	7,05%	7,68%	7,67%	6,43%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,58%	21,80%	21,47%	34,66%	13,96%	4,28%	6,01%
8.3	Dopuszczalny limit spląty 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)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%

8.3.1	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)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 872 572,25	1 856 804,01	2 214 573,18	4 145 330,34	1 088 624,95	1 335 492,92	3 673 619,52
9.1.1	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, w tym:	2 865 622,25	1 849 011,22	2 214 573,18	3 978 901,74	998 067,00	1 333 968,53	3 673 619,52
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 690 031,97	1 737 583,49	2 108 753,15	3 785 542,88	916 111,91	1 214 587,07	3 356 656,86
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 930 558,90	479 731,46	4 131 436,35	2 229 812,16	6 142 652,83	2 417 695,89	4 005 199,16
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 930 558,90	479 731,46	4 131 436,35	2 229 812,16	6 142 652,83	2 417 695,89	4 005 199,16
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 929 129,52	479 731,46	3 853 920,73	1 969 018,72	5 794 126,31	2 342 737,54	3 608 340,90
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 648 641,93	2 465 053,84	1 641 642,38	3 986 353,92	2 199 073,34	1 074 466,50	4 100 012,98
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 648 641,93	2 465 053,84	1 641 642,38	3 986 353,92	2 199 073,34	1 074 466,50	4 100 012,98
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 367 687,77	2 219 889,11	1 322 112,04	3 504 337,79	1 914 959,79	932 836,27	3 655 028,38
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 028 332,42	1 312 727,52	9 874 373,75	4 296 000,54	6 003 541,10	1 630 664,40	5 410 270,40
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 028 332,42	1 312 727,52	9 874 373,75	4 296 000,54	6 003 541,10	1 630 664,40	5 410 270,40
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 616 809,83	930 681,01	4 580 783,17	2 465 220,30	3 583 310,65	1 175 367,24	3 284 348,33

10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	17 623 123,82	5 770 020,83	15 625 868,65	11 862 648,46	27 258 294,65	9 772 928,54	16 327 439,77
10.1.1	bieżące	3 313 677,91	2 573 877,18	3 119 736,04	3 508 963,35	3 307 083,15	3 892 729,85	4 159 924,98
10.1.2	majątkowe	14 309 445,91	3 196 143,65	12 506 132,61	8 353 685,11	23 951 211,50	5 880 198,69	12 167 514,79
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	692 764,00	762 764,00	850 764,00	857 764,00	896 124,00	994 946,00	1 041 909,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	22 233,45	-22 233,45	0,00	0,00	-1 063 233,75
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025 pw.	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
50 706 309,52	45 305 541,47	46 919 548,92	48 437 541,92	49 494 286,00	48 279 747,00	49 583 240,00	49 145 846,00	47 685 242,00	48 653 123,00
40 885 970,62	39 227 273,57	41 130 807,00	42 788 800,00	43 939 286,00	44 679 747,00	45 583 240,00	46 745 846,00	47 685 242,00	48 653 123,00
10 568 800,14	11 580 600,00	11 928 018,00	12 273 931,00	12 617 601,00	12 758 276,00	13 082 233,00	13 614 289,00	13 954 646,00	14 303 512,00
57 246,91	164 624,00	169 563,00	174 480,00	179 365,00	184 208,00	188 813,00	193 533,00	198 371,00	203 330,00
7 512 295,96	7 647 841,00	7 877 276,00	8 105 717,00	8 332 677,00	8 557 659,00	8 771 600,00	8 990 890,00	9 215 662,00	9 446 054,00
9 020 418,91	7 452 676,33	8 402 972,00	9 111 858,00	9 319 390,00	9 325 114,00	9 339 742,00	9 391 261,00	9 396 793,00	9 407 463,00
13 727 208,70	12 381 532,24	12 752 978,00	13 122 814,00	13 490 253,00	13 854 490,00	14 200 852,00	14 555 873,00	14 919 770,00	15 292 764,00
4 145 050,97	4 240 000,00	4 367 200,00	4 493 849,00	4 619 677,00	4 744 408,00	4 863 018,00	4 984 593,00	5 109 208,00	5 236 938,00
9 820 338,90	6 078 267,90	5 788 741,92	5 648 741,92	5 555 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
1 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 620 338,90	4 178 267,90	5 788 741,92	5 648 741,92	5 555 000,00	3 600 000,00	4 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
53 894 813,24	47 600 833,95	46 009 548,92	47 487 541,92	48 444 286,00	47 229 747,00	48 553 240,00	48 145 846,00	46 685 242,00	47 573 123,00
40 405 374,34	39 656 538,81	38 240 917,00	39 935 073,00	41 000 561,00	42 939 769,00	43 490 610,00	44 653 094,00	45 620 067,00	46 705 389,00
15 805 127,69	15 698 721,58	16 059 216,00	16 938 144,00	17 520 775,00	18 544 062,00	18 864 185,00	19 580 011,00	19 984 543,00	20 494 149,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	900 000,00	743 294,00	694 562,00	642 162,00	587 142,00	532 646,00	479 460,00	427 060,00	372 564,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 489 438,90	7 944 295,14	7 768 631,92	7 552 468,92	7 443 725,00	4 289 978,00	5 062 630,00	3 492 752,00	1 065 175,00	867 734,00
13 489 438,90	7 944 295,14	7 768 631,92	7 552 468,92	7 443 725,00	4 289 978,00	5 062 630,00	3 492 752,00	1 065 175,00	867 734,00
1 402 302,41	654 893,50	552 643,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3 188 503,72	-2 295 292,48	910 000,00	950 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00
0,00	0,00	910 000,00	950 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00
4 230 412,72	3 205 792,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 394 412,72	1 391 292,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 394 412,72	1 391 292,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 536 000,00	1 314 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
494 091,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 041 909,00	910 500,00	910 000,00	950 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00
1 041 909,00	910 500,00	910 000,00	950 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 050 500,00	14 640 000,00	13 730 000,00	12 780 000,00	11 730 000,00	10 680 000,00	9 650 000,00	8 650 000,00	7 650 000,00	6 570 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

480 596,28	-429 265,24	2 889 890,00	2 853 727,00	2 938 725,00	1 739 978,00	2 092 630,00	2 092 752,00	2 065 175,00	1 947 734,00
3 411 009,00	2 276 527,24	2 889 890,00	2 853 727,00	2 938 725,00	1 739 978,00	2 092 630,00	2 092 752,00	2 065 175,00	1 947 734,00
6,41%	5,70%	5,05%	4,88%	4,89%	4,63%	4,31%	3,96%	3,73%	3,70%
5,98%	6,43%	11,11%	10,54%	10,34%	6,58%	7,24%	6,89%	6,51%	5,91%
15,00%	19,87%	17,78%	16,25%	14,16%	9,50%	8,45%	8,86%	8,45%	8,46%
15,00%	19,87%	17,78%	16,24%	14,16%	9,50%	8,44%	8,86%	8,45%	8,46%
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
3 673 619,52	3 569 400,64	959 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 673 619,52	3 569 400,64	959 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 356 656,86	3 297 982,32	911 740,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 005 199,16	2 417 493,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 005 199,16	2 417 493,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 608 340,90	2 207 227,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 100 012,98	5 140 655,91	962 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 100 012,98	5 140 655,91	962 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 655 028,38	4 537 143,85	770 181,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 410 270,40	3 320 637,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 410 270,40	3 320 637,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 284 348,33	2 207 227,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 327 439,77	12 064 159,09	8 594 009,63	7 308 218,85	7 108 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
4 159 924,98	4 860 432,91	980 438,73	17 291,45	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 167 514,79	7 203 726,18	7 613 570,90	7 290 927,40	7 100 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 041 909,00	910 500,00	910 000,00	950 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 080 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027
1	Przedsięwzięcia razem				174 070 758,74	12 064 159,09	8 594 009,63
1.a	- wydatki bieżące				10 319 198,23	4 860 432,91	980 438,73
1.b	- wydatki majątkowe				163 751 560,51	7 203 726,18	7 613 570,90
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.):				18 576 484,01	8 021 293,09	962 726,73
1.1.1	- wydatki bieżące				9 902 672,41	4 700 655,91	962 726,73
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzrost jakości pracy i świadczenia usług administracyjnych	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2026	70 370,00	48 935,00	0,00
1.1.1.2	Edukacyjne kluby młodzieżowe dla dzieci i młodzieży na obszarze działania LGD"Vistula-Terra Culmensis - Podniesienie kompetencji i umiejętności dzieci i młodzieży oraz zwiększenie szans edukacyjnych	Płużnickie Centrum Usług Społecznych	2025	2026	99 789,60	99 789,60	0,00
1.1.1.3	Klucz do uczenia - Wyrównywanie szans uczniów	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PŁUŻNICY	2024	2027	14 170,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Kujawsko Pomorska Teleopieka - Zwiększenie dostępu do usług społecznych	Płużnickie Centrum Usług Społecznych	2025	2026	30 988,84	15 494,42	0,00
1.1.1.5	Nowe Szanse-powrót na rynek pracy - Promowanie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem	Płużnickie Centrum Usług Społecznych	2026	2027	83 948,00	61 878,79	22 069,21
1.1.1.6	Organizacja i przeprowadzenie specjalistycznych usług społecznych - Pomoc najuboższym mieszkańcom i osobom z niepełnosprawnościami	Płużnickie Centrum Usług Społecznych	2025	2026	115 720,00	100 705,00	0,00
1.1.1.7	Płużnickie Centrum Usług Społecznych PCUS -	Płużnickie Centrum Usług Społecznych	2024	2027	5 556 684,96	2 888 511,88	0,00
1.1.1.8	Pole możliwości dla rodziny -	Płużnickie Centrum Usług Społecznych	2025	2028	2 999 778,45	1 265 916,16	920 000,00
1.1.1.9	Usługi opiekuńcze w Gminie Płużnica II -	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2027	205 222,56	85 700,66	20 657,52
1.1.1.10	Płużnicki program wsparcia pracowników - Poprawa warunków pracy i eliminacja zdrowotnych czynników	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2026	641 000,00	48 724,40	0,00
1.1.1.11	Kluby Seniora w Gminie Płużnica-LGD -	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2026	85 000,00	85 000,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 673 811,60	3 320 637,18	0,00
1.1.2.1	Budowa małej infrastruktury na terenie Gminy Płużnica - Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2031	483 617,47	483 617,47	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Wzrost jakości pracy i świadczenia usług administracyjnych	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2026	351 538,88	0,00	0,00
1.1.2.3	Płużnickie Centrum Usług Społecznych -	Płużnickie Centrum Usług Społecznych	2024	2027	580 414,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica - Poprawa życia mieszkańców i dostęp do instytucji kultury	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2026	3 357 539,64	1 592 997,84	0,00
1.1.2.5	Usługi opiekuńcze w Gminie Płużnica II -	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2027	413 587,50	0,00	0,00
1.1.2.6	Odnowa przestrzeni publicznych na terenie gminy Płużnica - Poprawa warunków i unowocześnienie miejsc spotkań dla mieszkańców w Bartoszewicach, Bielawach i Ostrowie	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2026	3 487 114,11	1 244 021,87	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00

1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				155 494 274,73	4 042 866,00	7 631 282,90
1.3.1	- wydatki bieżące				416 525,82	159 777,00	17 712,00
1.3.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - trwałość projektu 2024-2029 - Zwiększenie dostępu dla inwestorów oraz mieszkańców do informacji oraz usług administracji publicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2029	61 751,15	12 000,00	12 000,00
1.3.1.2	Kultura w zasięgu 2.0 - dotacja dla GBP celem zachowania trwałości projektu -	Urząd Gminy w Płużnicy	2023	2027	22 848,00	5 712,00	5 712,00
1.3.1.3	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2026	202 950,00	142 065,00	0,00
1.3.1.4	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2026	128 976,67	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				155 077 748,91	3 883 089,00	7 613 570,90
1.3.2.1	Budowa budynku świetlicy w Półku - Poprawa warunków i unowocześnienie miejsca spotkań dla mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2026	2029	230 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku wielorodzinnego wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu - Stworzenie warunków do zamieszkania na terenie gminy Płużnica poprzez zwiększenie liczby mieszkań	Urząd Gminy w Płużnicy	2021	2028	14 121 854,80	0,00	7 060 927,40
1.3.2.3	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Ostrowo - Zapewnienie dostępu do sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na terenach nowej zabudowy mieszkaniowej, letniskowej	Urząd Gminy w Płużnicy	2026	2029	2 070 000,00	70 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej, spinającej sieć w punktach W1,W2,W3 oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków na terenie oczyszczalni ścieków w Płużnicy - zapewnienie mieszkańcom gminy niezawodnego dostępu do wody pitnej oraz stworzenie nowoczesnego i bezpiecznego systemu odprowadzania i oczyszczania ścieków	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2032	3 060 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Nr 070128C w miejscowości Dąbrówka od km 0+00 do km 1+337 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2026	1 852 898,11	1 822 898,11	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 070138C w miejscowości Płużnica II etap - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2029	1 230 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi Nr 070110C w miejscowości Nowa Wieś Królewska - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy w Płużnicy	2026	2029	705 000,00	5 000,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi w miejscowości Bagart od km 0+00 do km 0+980 - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2026	119 054 739,00	1 176 547,39	0,00
1.3.2.9	Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica -	Urząd Gminy w Płużnicy	2022	2026	91 970,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	2031	100 000,00	0,00	0,00

1.3.2.11	Utworzenie terenów rekreacyjnych przy jeziorze w Ostrowie - Infrastruktura sportowa i rekreacyjna dla mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2025	2028	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie terenu po dawnej linii kolejowej Mełno-Chełmża na odcinku Mgowo-Orłowo - Utworzenie ścieżek rowerowych, dostosowanie terenu do potrzeb edukacji ekologicznej	Urząd Gminy w Płużnicy	2026	2031	10 200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błedowoi-Płużnica od km 6+170 do km 7+160 m Płużnica - poproawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Płużnicy	2026	2027	1 111 287,00	558 643,50	552 643,50
1.3.2.14	Przebudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Płużnica - Poprawa funkcjonowania systemu kanalizacyjnego, jego modernizacja, przebudowa	Urząd Gminy w Płużnicy	2026	2029	1 050 000,00	50 000,00	0,00

2028	2029	2030	2031	2032	Limit zobowiązań
7 308 218,85	7 108 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	46 174 387,57
17 291,45	8 000,00	0,00	0,00	0,00	5 866 163,09
7 290 927,40	7 100 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	40 308 224,48
5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	8 989 311,27
5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5 668 674,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 935,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 789,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 494,42
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 948,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 705,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 511,88
5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 207,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 358,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 724,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 637,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 617,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 997,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 021,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 302 927,40	7 108 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	37 185 076,30
12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	197 489,00
12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 424,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 065,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 290 927,40	7 100 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	36 987 587,30
30 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
7 060 927,40	0,00	0,00	0,00	0,00	14 121 854,80
0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 898,11
0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 547,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	0,00	10 200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 287,00
0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płużnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 59 500,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 59 500,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 450 792,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 251 649,06 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 199 143,42 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 295 292,48 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	45 246 041,47	+59 500,00	45 305 541,47
Dochody bieżące	39 167 773,57	+59 500,00	39 227 273,57
Dotacje bieżące	7 393 176,33	+59 500,00	7 452 676,33
Wydatki ogółem	46 150 041,47	+1 450 792,48	47 600 833,95
Wydatki bieżące	38 404 889,75	+1 251 649,06	39 656 538,81
Wynagrodzenia i pochodne	15 897 865,00	-199 143,42	15 698 721,58
Pozostałe wydatki bieżące	21 607 024,75	+1 450 792,48	23 057 817,23
Wydatki majątkowe	7 745 151,72	+199 143,42	7 944 295,14
Wynik budżetu	-904 000,00	-1 391 292,48	-2 295 292,48

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płużnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 391 292,48 zł i po zmianach wynoszą 3 205 792,48 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	1 814 500,00	+1 391 292,48	3 205 792,48
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 391 292,48	1 391 292,48

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2036-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Płużnica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	910 500,00	0,00	910 500,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	250 000,00	960 000,00
2037	710 000,00	250 000,00	960 000,00
2038	1 110 000,00	0,00	1 110 000,00
2039	1 365 000,00	0,00	1 365 000,00
2040	1 465 000,00	0,00	1 465 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płużnica 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	5,70%	19,87%	TAK	19,87%	TAK
2027	5,05%	17,78%	TAK	17,78%	TAK
2028	4,88%	16,25%	TAK	16,24%	TAK
2029	4,89%	14,16%	TAK	14,16%	TAK
2030	4,63%	9,50%	TAK	9,50%	TAK
2031	4,31%	8,45%	TAK	8,44%	TAK
2032	3,96%	8,86%	TAK	8,86%	TAK
2033	3,73%	8,45%	TAK	8,45%	TAK
2034	3,70%	8,46%	TAK	8,46%	TAK
2035	2,57%	7,72%	TAK	7,72%	TAK
2036	3,01%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2037	2,82%	6,36%	TAK	6,36%	TAK
2038	2,97%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2039	3,33%	5,83%	TAK	5,83%	TAK
2040	3,30%	5,44%	TAK	5,44%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Płużnicki program wsparcia pracowników – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 641 000,00 zł, w

tym w 2026 r. – 48 724,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 48 724,40 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.

2. Kluby Seniora w Gminie Płużnica-LGD – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 85 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 85 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 85 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 38 935,00 zł;
 - 2) Organizacja i przeprowadzenie specjalistycznych usług społecznych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 705,00 zł;
 - 3) Płużnickie Centrum Usług Społecznych PCUS – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 035 823,78 zł;
 - 4) Pole możliwości dla rodziny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 123 261,16 zł;
 - 5) Usługi opiekuńcze w Gminie Płużnica II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 343,14 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 61 000,00 zł;
 - 6) Płużnickie Centrum Usług Społecznych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 160,00 zł;
 - 7) Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości 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 199 143,42 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	3 409 640,43	+1 450 792,48	4 860 432,91

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	7 004 582,76	+199 143,42	7 203 726,18

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.