

Projekt

z dnia 22 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁUŻNICA**

z dnia 29 kwietnia 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, z 2026 r. poz. 252) 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, z 2026 r. poz. 426) uchwała się, co następuje:

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

- uchwałą Nr XXII/176/2026 Rady Gminy Płużnica z dnia 29 stycznia 2026 r.,
 - uchwałą Nr XXIV/184/2026 Rady Gminy Płużnica z dnia 25 marca 2026 r.,
- 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 - Objaśnienia 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 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 156 125,24 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek zwiększono o 1 000 000,00 zł. Wcześniejsza spłata kredytu.

3. W zakresie przedsięwzięć dokonano zmian:

- 1) Przebudowa drogi gminnej Nr 070104C w miejscowości Wiewiórki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 050 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 050 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
- 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błędowo-Płużnica od km 6+170 do km 7+160 m Płużnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania, zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027.
- 3) Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 35 815,62 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy. W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2027–2028, w poz. 4.3 wskazano środki ujęte jako wolne środki, które w istocie stanowią niewykorzystane środki pieniężne z Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego przeznaczone na realizację inwestycji polegającej na budowie budynku mieszkalnego w Płużnicy. Środki te wpłynęły na rachunek Gminy Płużnica w 2025 roku i nie zostały wykorzystane w tym samym roku budżetowym. W związku z powyższym zostały zaangażowane w przychodach budżetu w kolejnych latach prognozy. Jednocześnie wskazuje się, że środki te mają charakter celowy i będą przeznaczone wyłącznie na finansowanie wskazanej inwestycji. Na dzień sporządzenia prognozy środki te są lokowane na lokacie terminowej z terminem zapadalności w grudniu 2026 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	45 529 700,08	42 744 377,90	45 738 666,56	49 174 286,00	47 929 747,00	49 253 240,00	49 145 846,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	40 265 322,18	41 130 807,00	42 788 800,00	43 939 286,00	44 679 747,00	45 583 240,00	46 745 846,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	164 624,00	169 563,00	174 480,00	179 365,00	184 208,00	188 813,00	193 533,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	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
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 188 553,34	8 402 972,00	9 111 858,00	9 319 390,00	9 325 114,00	9 339 742,00	9 391 261,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 683 703,84	12 752 978,00	13 122 814,00	13 490 253,00	13 854 490,00	14 200 852,00	14 555 873,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	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
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 264 377,90	1 613 570,90	2 949 866,56	5 235 000,00	3 250 000,00	3 670 000,00	2 400 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 364 377,90	1 613 570,90	2 949 866,56	5 235 000,00	3 250 000,00	3 670 000,00	2 400 000,00
2	Wydatki ogółem	48 775 325,32	47 834 377,90	50 086 150,40	48 444 286,00	47 229 747,00	48 553 240,00	48 145 846,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	41 551 783,18	38 081 177,00	39 778 401,00	40 855 045,00	42 814 167,00	43 385 134,00	44 559 069,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 923 585,61	16 059 216,00	16 938 144,00	17 520 775,00	18 544 062,00	18 864 185,00	19 580 011,00
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:	900 000,00	583 554,00	537 890,00	496 646,00	461 540,00	427 170,00	385 435,00
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:	7 223 542,14	9 753 200,90	10 307 749,40	7 589 241,00	4 415 580,00	5 168 106,00	3 586 777,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 223 542,14	9 753 200,90	10 307 749,40	7 589 241,00	4 415 580,00	5 168 106,00	3 586 777,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	654 893,50	525 992,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 245 625,24	-5 090 000,00	-4 347 483,84	730 000,00	700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	730 000,00	700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
4	Przychody budżetu	5 156 125,24	6 000 000,00	5 297 483,84	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 064 319,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 064 319,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 591 805,73	6 000 000,00	5 297 483,84	0,00	0,00	0,00	0,00

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	681 305,73	5 090 000,00	4 347 483,84	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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	1 910 500,00	910 000,00	950 000,00	730 000,00	700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 910 500,00	910 000,00	950 000,00	730 000,00	700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	1 000 000,00	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 spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	1 000 000,00	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	1 000 000,00	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 spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	12 340 000,00	11 430 000,00	10 480 000,00	9 750 000,00	9 050 000,00	8 350 000,00	7 350 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata 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	-1 286 461,00	3 049 630,00	3 010 399,00	3 084 241,00	1 865 580,00	2 198 106,00	2 186 777,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 369 664,24	9 049 630,00	8 307 882,84	3 084 241,00	1 865 580,00	2 198 106,00	2 186 777,00
8	Wskaźnik spłaty 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)	5,64%	4,56%	4,42%	3,54%	3,29%	3,11%	3,71%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	3,65%	11,11%	10,54%	10,34%	6,58%	7,24%	6,89%
8.3	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)	19,87%	17,39%	15,85%	13,76%	9,11%	8,05%	8,46%

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)	21,84%	19,35%	17,81%	15,73%	11,07%	10,01%	10,43%
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	3 357 694,26	959 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	3 357 694,26	959 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 075 852,73	911 740,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 417 493,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	2 417 493,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 207 227,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4 914 449,53	962 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	4 914 449,53	962 726,73	5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 315 014,26	770 181,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 320 637,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	3 320 637,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 242 677,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	11 104 435,71	8 567 358,72	10 308 218,85	7 108 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00
10.1.1	bieżące	4 896 248,53	980 438,73	17 291,45	8 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	6 208 187,18	7 586 919,99	10 290 927,40	7 100 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00
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	1 910 500,00	910 000,00	950 000,00	730 000,00	700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Wypłaty z tytułu wykupu 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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027
1	Przedsięwzięcia razem				58 442 009,84	11 104 435,71	8 567 358,72
1.a	- wydatki bieżące				10 355 013,85	4 896 248,53	980 438,73
1.b	- wydatki majątkowe				48 086 995,99	6 208 187,18	7 586 919,99
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.):				18 612 299,63	8 057 108,71	962 726,73
1.1.1	- wydatki bieżące				9 938 488,03	4 736 471,53	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
1.1.1.12	Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica - Poprowa życia mieszkańców i dostęp do instytucji kultury	Urząd Gminy w Płużnicy	2024	2026	35 815,62	35 815,62	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 - Poprowa 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):				39 829 710,21	3 047 327,00	7 604 631,99
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				39 413 184,39	2 887 550,00	7 586 919,99
1.3.2.1	Budowa budynku świetlicy w Pólku - 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	1 597 281,11	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 Bągart od km 0+00 do km 0+980 - Poprawa bezpieczeństwa i dostępności komunikacyjnej mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2020	2026	361 161,39	350 961,39	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	1 090 300,09	564 307,50	525 992,59
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
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej Nr 070104C w miejscowości Wiewiórki - Poprawa warunków komunikacyjnych dla mieszkańców Gminy Płużnica	Urząd Gminy w Płużnicy	2026	2028	3 050 000,00	50 000,00	0,00

2028	2029	2030	2031	2032	Limit zobowiązań
10 308 218,85	7 108 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	48 188 013,28
17 291,45	8 000,00	0,00	0,00	0,00	5 901 978,71
10 290 927,40	7 100 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	42 286 034,57
5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	9 025 126,89
5 291,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5 704 489,71
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	35 815,62
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
10 302 927,40	7 108 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	39 162 886,39
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
10 290 927,40	7 100 000,00	3 100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	38 965 397,39
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	1 597 281,11
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	350 961,39
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	1 090 300,09
0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 124 572,84 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 124 572,84 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 124 572,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 934 572,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 190 000,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 405 127,24	+1 124 572,84	45 529 700,08
Dochody bieżące	39 140 749,34	+1 124 572,84	40 265 322,18
Dotacje bieżące	7 291 152,10	+897 401,24	8 188 553,34
Pozostałe	12 456 532,24	+227 171,60	12 683 703,84
Wydatki ogółem	47 650 752,48	+1 124 572,84	48 775 325,32
Wydatki bieżące	40 617 210,34	+934 572,84	41 551 783,18
Wynagrodzenia i pochodne	15 919 785,61	+3 800,00	15 923 585,61
Pozostałe wydatki bieżące	23 797 424,73	+930 772,84	24 728 197,57
Wydatki majątkowe	7 033 542,14	+190 000,00	7 223 542,14

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 788 741,92	-4 175 171,02	1 613 570,90
2028	5 648 741,92	-2 698 875,36	2 949 866,56
2029	5 555 000,00	-320 000,00	5 235 000,00
2030	3 600 000,00	-350 000,00	3 250 000,00
2031	4 000 000,00	-330 000,00	3 670 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	38 095 487,00	-14 310,00	38 081 177,00
2028	39 795 223,00	-16 822,00	39 778 401,00
2029	40 866 711,00	-11 666,00	40 855 045,00
2030	42 812 219,00	+1 948,00	42 814 167,00
2031	43 369 300,00	+15 834,00	43 385 134,00
2032	44 537 874,00	+21 195,00	44 559 069,00
2033	45 510 847,00	+18 495,00	45 529 342,00
2034	46 602 409,00	+15 687,00	46 618 096,00
2035	47 721 251,00	+13 270,00	47 734 521,00
2036	48 857 232,00	+11 016,00	48 868 248,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	49 994 952,00	+8 424,00	50 003 376,00
2038	51 140 676,00	+6 034,00	51 146 710,00
2039	52 587 677,00	+3 773,00	52 591 450,00
2040	53 742 744,00	+1 303,00	53 744 047,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	7 914 061,92	+1 839 138,98	9 753 200,90
2028	7 692 318,92	+2 615 430,48	10 307 749,40
2029	7 577 575,00	+11 666,00	7 589 241,00
2030	4 417 528,00	-1 948,00	4 415 580,00
2031	5 183 940,00	-15 834,00	5 168 106,00
2032	3 607 972,00	-21 195,00	3 586 777,00
2033	1 174 395,00	-18 495,00	1 155 900,00
2034	970 714,00	-15 687,00	955 027,00
2035	1 348 950,00	-13 270,00	1 335 680,00
2036	1 189 974,00	-11 016,00	1 178 958,00
2037	1 109 934,00	-8 424,00	1 101 510,00
2038	1 203 332,00	-6 034,00	1 197 298,00
2039	922 682,00	-3 773,00	918 909,00
2040	821 999,00	-1 303,00	820 696,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	597 864,00	-14 310,00	583 554,00
2028	554 712,00	-16 822,00	537 890,00
2029	508 312,00	-11 666,00	496 646,00
2030	459 592,00	+1 948,00	461 540,00
2031	411 336,00	+15 834,00	427 170,00
2032	364 240,00	+21 195,00	385 435,00
2033	317 840,00	+18 495,00	336 335,00
2034	269 584,00	+15 687,00	285 271,00
2035	228 056,00	+13 270,00	241 326,00
2036	189 312,00	+11 016,00	200 328,00
2037	144 768,00	+8 424,00	153 192,00
2038	103 704,00	+6 034,00	109 738,00
2039	64 844,00	+3 773,00	68 617,00
2040	22 388,00	+1 303,00	23 691,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płużnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 156 125,24 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 1 000 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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	4 156 125,24	+1 000 000,00	5 156 125,24
Wolne środki	1 591 805,73	+1 000 000,00	2 591 805,73
Rozchody budżetu	910 500,00	+1 000 000,00	1 910 500,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	910 500,00	+1 000 000,00	1 910 500,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+6 000 000,00	6 000 000,00
2028	0,00	+5 297 483,84	5 297 483,84

Źródło: opracowanie własne.

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]
2029	1 050 000,00	-320 000,00	730 000,00
2030	1 050 000,00	-350 000,00	700 000,00
2031	1 030 000,00	-330 000,00	700 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2036-2037. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Płużnica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 910 500,00	0,00	1 910 500,00
2027	910 000,00	0,00	910 000,00
2028	950 000,00	0,00	950 000,00
2029	730 000,00	0,00	730 000,00
2030	700 000,00	0,00	700 000,00
2031	700 000,00	0,00	700 000,00
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	810 000,00	0,00	810 000,00
2039	865 000,00	0,00	865 000,00
2040	965 000,00	0,00	965 000,00

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	5,64%	19,87%	TAK	21,84%	TAK
2027	4,56%	17,39%	TAK	19,35%	TAK
2028	4,42%	15,85%	TAK	17,81%	TAK
2029	3,54%	13,76%	TAK	15,73%	TAK
2030	3,29%	9,11%	TAK	11,07%	TAK
2031	3,11%	8,05%	TAK	10,01%	TAK
2032	3,71%	8,46%	TAK	10,43%	TAK
2033	3,49%	8,05%	TAK	8,05%	TAK
2034	3,48%	8,46%	TAK	8,46%	TAK
2035	2,36%	7,72%	TAK	7,72%	TAK
2036	2,81%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2037	2,63%	6,36%	TAK	6,36%	TAK
2038	2,12%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2039	2,10%	5,83%	TAK	5,83%	TAK
2040	2,17%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku na potrzeby instytucji kultury w miejscowości Płużnica – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 35 815,62 zł, w tym w 2026 r. – 35 815,62 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 35 815,62 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.
2. Przebudowa drogi gminnej Nr 070104C w miejscowości Wiewiórki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 050 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 050 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Płużnicy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błedowoi-Płużnica od km 6+170 do km 7+160 m Płużnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 986,91 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 664,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 26 650,91 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	4 860 432,91	+35 815,62	4 896 248,53

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	6 152 523,18	+55 664,00	6 208 187,18
2027	7 613 570,90	-26 650,91	7 586 919,99
2028	7 290 927,40	+3 000 000,00	10 290 927,40

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.