RADA GMINY w Zbuczynie
WPŁYNĘŁO 15. 11. 2024
Ilość zał. ..... podpis .....

Z A R Z Ą D Z E N I E Nr 139/2024
Wójta Gminy Zbuczyn
z dnia 15 listopada 2024 roku

w sprawie przedstawienia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn na lata 2025 - 2032

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 226, art. 230 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) **Wójt Gminy Zbuczyn zarządza, co następuje:**

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Zbuczyn oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie projekt uchwały wraz z objaśnieniami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2025 – 2032.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Hubert Pasiak; Wójt Gminy Zbuczyn
Data: 2024.11.15 14:44:26 CET

Projekt

Uchwała Nr .....
Rady Gminy Zbuczyn
z dnia .....

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn na lata 2025 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 7 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.) **Rada Gminy Zbuczyn postanawia, co następuje:**

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbuczyn na lata 2025 - 2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025 - 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do:
   1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
   2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
   3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
   4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.
3. Traci moc uchwała Nr LXXIV/672/2023 Rady Gminy Zbuczyn z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn na lata 2024 - 2030 wraz ze zmianami.

Przewodnicząca Rady Gminy Zbuczyn
Agnieszka Dziewulska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn na lata 2025-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbuczyn zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zbuczyn za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zbuczyn na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zbuczyn została przygotowana na lata 2025-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zbuczyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Zbuczyn, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Zbuczyn.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Zbuczyn dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zbuczyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2029	100,00%	0,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2029	100,00%	0,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2029	100,00%	0,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2029	100,00%	0,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2029	100,00%	0,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2029	100,00%	0,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez

Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Zbuczyn, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 3.230.000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 830 000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży składników majątkowych stanowią kwotę 300 000,00 zł, a wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego stanowią 1 530 000,00 zł (odszkodowania od GDDKIA za grunty gminne przejęte pod budowę autostrady)

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **25.173.764,31 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dochody majątkowe obejmują dotacje i środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. **środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 11.812.232,12 zł** na dofinansowanie realizacji następujących zadań pn.:
   1) „Modernizacja i budowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zbuczyn" w kwocie 8.000.000,00 zł,
   2) „Modernizacja oświetlenia dróg, ulic, placów i miejsc publicznych na terenie gminy Zbuczyn" w kwocie 532.000,00 zł,
   3) „Budowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Tęczki" w kwocie 1.400.000,00 zł,
   4) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawady w systemie zaprojektuj i wybuduj" w kwocie 1.880.232,12 zł,

2. **dotacja celowa z Funduszy Europejskich na rozwój cyfrowy 2021-2027 (FERC)** na realizację projektu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd" w kwocie **382.318,00 zł;**
3. **dotacja celowa z Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027** w kwocie **1.708.482,91 zł** na zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży pożarnej w Krzesku – Królowa Niwa;
4. **dotacja celowa z INTERREG NEXT Polska – Ukraina** na zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Grochówce w kwocie **1.364.731,28 zł**;
5. **dotacje celowe z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego** w łącznej kwocie **5.900.000,00 zł** na następujące zadania pn.:
   1) „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Borki Kosy" w kwocie 1.500.000,00 zł;
   2) „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Ługi Wielkie" w kwocie 1.500.000,00 zł,
   3) „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Grodzisk" w kwocie 200.000,00 zł,
   4) „Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Zbuczynie" w kwocie 1 500 000,00 zł;
   5) „Zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży pożarnej w Krzesku – Królowa Niwa" w kwocie 150.000,00 zł,
   6) „Zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Grochówce" w kwocie 150.000,00 zł
   7) „Modernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Zbuczyn" w kwocie 900 000,00 zł;

6. **środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków** w łącznej kwocie **3 506 000,00 zł** z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne realizowane w formie dotacji celowej pn.:
   1) „Modernizacja spichlerza Rolniczej Stacji Doświadczalnej Uniwersytetu Przyrodniczo-Humanistycznego w Zawadach" w kwocie 441.000,00 zł,
   2) „Odtworzenie i renowacja zabytkowych bram wjazdowych wraz z utwardzeniem alei do dworu w Krzesku – majątku" w kwocie 1.470.000,00 zł,
   3) „Utwardzenie alei do zabytkowego dworu w Krzesku – Majątku" w kwocie 350.000,00 zł,
   4) „Renowacja i modernizacja zabytkowego wiatraka w miejscowości Krzesk-Królowa Niwa" w kwocie 245.000,00 zł,
   5) „Modernizacja zabytkowej plebanii przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Krzesku – Majątku" w kwocie 500.000,00 zł,
   6) „Modernizacja zabytkowego kościoła i zabytkowej plebanii w Zbuczynie" w kwocie 500.000,00 zł.
7. **dotacja celowa z Ministerstwa Sportu i Turystyki** na zadanie pn. „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Olik 2012" w miejscowości Zbuczyn w kwocie **500.000,00 zł.**

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Zbuczyn dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Zbuczyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średniorocz na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodze nia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2032	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2029	0,00%	100,00%	0,00%
	2030-2032	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Zbuczyn wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 35.054.943,31 zł. W latach 2026-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Zbuczyn nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn na lata 2025-2032.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Planuje się w 2025 roku deficyt budżetu na poziomie 2.958.827,06 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) pożyczki w kwocie 1.460.000,00 zł
2) kredytu w kwocie 1.498.827,06 zł

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Zbuczyn

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	95 744 876,33	98 703 703,39	-2 958 827,06
2026	88 245 803,40	85 245 803,40	3 000 000,00
2027	90 433 680,00	87 433 680,00	3 000 000,00
2028	92 873 667,00	89 873 667,00	3 000 000,00
2029	95 298 207,00	92 298 207,00	3 000 000,00
2030	98 731 462,00	95 731 462,00	3 000 000,00
2031	99 840 517,00	97 840 517,00	2 000 000,00
2032	101 874 167,00	101 052 704,95	821 462,05

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się przychody budżetowe z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Zbuczyn obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczki.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025.-.2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zbuczyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 800 000,00	127 291,00	2 927 291,00
2026	2 800 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2027	2 800 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2028	2 800 000,00	200 000,00	3 000 000,00
2029	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2030	1 662 634,99	1 337 365,01	3 000 000,00
2031	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2032	0,00	821 462,05	821 462,05

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbuczyn na lata 2025-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie" wynosi 14.862.634,99 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 17.821.462,05 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 27,64 %.

Informacja o wysokości kwoty długu w 2025 roku

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	17 821 462,05	64 474 695,79	27,64

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Zbuczyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Zbuczyn

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]
2025	68 741 112,02	66 338 379,42	2 402 732,60
2026	85 245 803,40	77 245 803,40	8 000 000,00
2027	87 433 680,00	79 433 680,00	8 000 000,00
2028	89 873 667,00	81 873 667,00	8 000 000,00
2029	92 298 207,00	84 298 207,00	8 000 000,00
2030	95 731 462,00	87 731 462,00	8 000 000,00
2031	96 840 517,00	89 840 517,00	7 000 000,00
2032	98 874 167,00	93 052 704,95	5 821 462,05

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Zbuczyn przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,87	11,49	TAK	10,69	TAK
2026	5,64	9,69	TAK	8,87	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	5,49	10,07	TAK	9,25	TAK
2028	5,19	9,80	TAK	8,98	TAK
2029	4,92	9,39	TAK	8,57	TAK
2030	4,59	10,15	TAK	9,34	TAK
2031	2,95	9,94	TAK	9,12	TAK
2032	1,34	10,93	TAK	10,93	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zbuczyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy relacji obliczonej w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie".

9. Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

W 2025 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę **16.521.712,43 zł.**
W roku 2025 na wydatki majątkowe zaplanowano **16.117.915,19 zł** a na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **403.797,24 zł**
Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.
Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2028.

W ramach zadań inwestycyjnych realizowane będą następujące zadania pn:

1) Cyberbezpieczny Samorząd – 382 318,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.
2) Modernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Zbuczyn - 1 280 000,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2023-2025,
3) Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Grodzisk – 311 752,41 zł Zadanie realizowane w latach 2024-2025,
4) Modernizacja zabytkowego kościoła i zabytkowi plebanii w Zbuczynie – 500 000,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025,
5) Renowacja i modernizacja zabytkowego wiatraka w miejscowości Krzesk-Królowa Niwa – 245 000,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025,
6) Zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży pożarnej w Krzesku – Królowa Niwa – 0,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025,
7) Modernizacja i budowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zbuczyn – 8 257 612,66 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025,
8) Modernizacja spichlerza Rolniczej Stacji Doświadczalnej Uniwersytetu Przyrodniczo – Humanistycznego w Zawadach – 441 000,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025,
9) Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawady w systemie zaprojektuj i wybuduj – 1 880 232,12 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025,
10) Modernizacja zabytkowej plebanii przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Krzesku – Majątku – 500 000,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.

W ramach zadań bieżących realizowane będą następujące zadania pn:

1) Projekt "Mazowsze bez smogu" z łącznym limitem wydatków w latach 2025-2028 w kwocie 1.129.643,22 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2028,
2) Zakup wyposażenia bieżącego w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" w kwocie 180.277,24 zł. Zadanie realizowane w latach 2024-2025,

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Zbuczyn z dnia

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
Wykonanie 2018	50 515 798,13	46 908 818,03	5 210 048,00	33 575,67	17 628 620,00	16 967 550,94	7 069 023,42	2 133 749,74	3 606 980,10	107 663,50	3 499 316,60
Wykonanie 2019	58 133 262,85	54 828 423,88	6 312 721,00	56 585,38	18 563 544,00	22 355 862,83	7 539 710,67	2 242 887,66	3 304 838,97	0,00	3 304 838,97
Wykonanie 2020	60 597 233,71	55 374 688,19	6 310 092,00	42 389,46	19 718 230,00	21 494 084,54	7 809 892,19	2 694 815,01	5 222 545,52	50 818,00	5 171 727,52
Wykonanie 2021	66 554 069,69	57 796 045,26	6 701 972,00	103 135,93	21 256 496,00	21 475 235,20	8 259 206,13	2 829 504,68	8 758 024,43	31 845,50	8 726 178,93
Wykonanie 2022	66 740 566,13	65 135 222,55	9 218 377,57	63 102,00	20 396 387,00	24 831 743,45	10 625 612,53	2 963 898,48	1 605 343,58	37 168,50	1 568 175,08
Wykonanie 2023	71 207 282,90	59 425 856,43	6 830 697,00	55 771,00	26 342 373,00	11 458 995,09	14 738 020,34	3 170 350,28	11 781 426,47	184 768,50	11 585 817,53
Plan 3 kw. 2024	94 977 103,20	66 916 823,20	12 405 117,00	82 878,00	29 500 594,00	12 671 636,20	12 256 598,00	3 270 300,00	28 060 280,00	2 338 774,88	25 721 505,12
Wykonanie 2024	80 606 208,84	63 778 006,90	13 813 145,00	50 000,00	22 984 584,66	18 680 277,24	8 250 000,00	2 500 000,00	16 828 201,94	2 000 000,00	16 828 201,94
2025	95 744 876,33	68 741 112,02	31 096 977,35	434 910,22	20 453 226,22	6 096 416,23	10 659 582,00	3 230 000,00	27 003 764,31	1 830 000,00	25 173 764,31
2026	88 245 803,40	85 245 803,40	32 000 000,00	550 000,00	22 000 000,00	19 663 136,40	11 032 667,00	3 343 050,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2027	90 433 680,00	87 433 680,00	32 999 000,00	570 000,00	22 490 000,00	20 000 000,00	11 374 680,00	3 446 684,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2028	92 873 667,00	89 873 667,00	33 915 776,00	585 000,00	23 119 720,00	20 560 000,00	11 693 171,00	3 543 191,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2029	95 298 207,00	92 298 207,00	34 843 626,00	600 609,00	23 697 713,00	21 135 680,00	12 020 579,00	3 642 401,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2030	98 731 462,00	95 731 462,00	36 840 517,00	615 624,00	24 290 155,00	21 664 072,00	12 321 094,00	3 733 461,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2031	99 840 517,00	96 840 517,00	36 536 190,00	630 399,00	24 873 119,00	22 184 009,00	12 616 800,00	3 823 064,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00

2032	101 874 167,00	98 874 167,00	37 303 450,00	643 637,00	25 395 455,00	22 649 873,00	12 881 752,00	3 903 348,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	52 050 786,30	43 473 936,43	15 126 838,04	0,00	0,00	205 776,77	0,00	0,00	0,00	8 576 849,87	8 576 849,87	1 366 914,92
Wykonanie 2019	55 720 181,92	51 692 349,91	16 676 915,57	0,00	0,00	232 486,50	0,00	0,00	0,00	4 027 832,01	3 927 832,01	51 227,75
Wykonanie 2020	58 427 071,28	50 497 100,13	17 932 215,85	0,00	0,00	137 803,94	0,00	0,00	0,00	7 929 971,15	7 929 971,15	466 916,70
Wykonanie 2021	60 327 373,83	52 278 639,34	19 505 750,32	0,00	0,00	121 871,94	0,00	0,00	0,00	8 048 734,49	7 348 734,49	538 886,99
Wykonanie 2022	74 008 968,85	63 053 653,67	21 174 359,42	0,00	0,00	587 273,94	0,00	0,00	0,00	10 955 315,18	10 945 315,18	911 620,56
Wykonanie 2023	70 215 056,67	54 088 893,19	23 879 804,64	0,00	0,00	689 474,77	0,00	0,00	0,00	16 126 163,48	16 126 163,48	632 763,63
Plan 3 kw. 2024	106 642 427,96	66 236 417,93	28 841 287,10	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	40 406 010,03	37 406 010,03	1 367 616,24
Wykonanie 2024	90 532 844,25	65 880 277,24	31 245 628,41	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	24 652 567,01	24 652 567,01	1 686 000,00
2025	98 703 703,39	66 338 379,42	35 054 943,31	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	32 365 323,97	32 365 323,97	1 886 000,00
2026	85 245 803,40	77 245 803,40	36 737 580,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2027	87 433 680,00	79 433 680,00	38 317 296,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2028	89 873 667,00	81 873 667,00	39 811 671,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2029	92 298 207,00	84 298 207,00	40 886 586,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2030	95 731 462,00	87 731 462,00	41 949 637,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2031	97 840 517,00	89 840 517,00	42 998 378,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2032	101 052 704,95	93 052 704,95	44 030 339,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 534 988,17	0,00	4 705 257,89	3 100 000,00	1 321 000,00	0,00	0,00	1 605 257,89	213 988,17
Wykonanie 2019	2 413 080,93	0,00	2 589 037,47	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 489 037,47	0,00
Wykonanie 2020	2 170 162,43	0,00	5 367 623,25	3 313 731,25	0,00	0,00	0,00	2 053 892,00	0,00
Wykonanie 2021	6 226 695,86	0,00	8 370 208,50	1 931 400,58	0,00	3 123 461,00	0,00	3 315 346,92	0,00
Wykonanie 2022	-7 268 402,72	0,00	15 800 005,56	2 459 233,20	551 233,20	10 022 617,89	3 399 015,05	3 318 154,47	3 318 154,47
Wykonanie 2023	992 226,23	0,00	11 643 564,08	5 019 961,24	0,00	4 948 977,98	0,00	1 674 624,86	0,00
Plan 3 kw. 2024	-11 665 324,76	0,00	14 735 790,03	5 383 691,00	2 430 000,00	5 816 939,09	5 700 164,82	3 535 159,94	3 535 159,94
Wykonanie 2024	-9 926 635,41	0,00	14 619 015,76	5 383 691,00	2 430 000,00	5 700 164,82	27 164,82	3 535 159,94	3 535 159,94
2025	-2 958 827,06	0,00	5 886 118,06	5 886 118,06	2 958 827,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	821 462,05	821 462,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 758 189,18	1 758 189,18	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 643,91	2 010 643,91	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 036 560,25	2 036 560,25	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 132,00	1 256 132,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 908 000,00	1 908 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383 691,28	2 383 691,28	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 953 691,00	2 953 691,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 953 691,00	2 953 691,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 927 291,00	2 927 291,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	821 462,05	821 462,05	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota 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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	9 561 031,10	0,00	3 434 881,60	5 040 139,49
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 248 192,25	0,00	3 136 073,97	4 625 111,44
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 469 863,25	0,00	4 877 588,06	6 931 480,06
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 145 131,83	0,00	5 517 405,92	11 956 213,84
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 696 365,03	0,00	2 081 568,88	15 422 341,24
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 432 634,99	0,00	5 336 963,24	11 960 566,08
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 862 634,99	0,00	680 405,27	10 032 504,30
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 862 634,99	0,00	-2 102 270,34	7 133 054,42
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 821 462,05	0,00	2 402 732,60	2 402 732,60
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 821 462,05	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 821 462,05	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 821 462,05	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 821 462,05	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 821 462,05	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	821 462,05	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 821 462,05	5 821 462,05

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	6,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	13,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,68%	7,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-3,05%	1,38%	x	x	x	x
2025	5,87%	5,03%	x	11,49%	10,69%	TAK	TAK
2026	5,64%	13,27%	x	9,69%	8,87%	TAK	TAK
2027	5,49%	12,90%	x	10,07%	9,25%	TAK	TAK
2028	5,19%	12,41%	x	9,80%	8,98%	TAK	TAK
2029	4,92%	11,94%	x	9,39%	8,57%	TAK	TAK
2030	4,59%	11,34%	x	10,15%	9,34%	TAK	TAK
2031	2,95%	9,64%	x	9,94%	9,12%	TAK	TAK
2032	1,34%	7,90%	x	10,93%	10,93%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	606 493,40	605 773,40	517 166,66	58 138,56	58 138,56	50 011,66	629 856,70	629 856,70	527 689,11
Wykonanie 2019	766 039,65	765 079,65	655 537,24	628 014,49	628 014,49	628 014,49	830 668,81	830 668,81	704 637,18
Wykonanie 2020	173 912,00	173 912,00	147 181,72	381 120,00	381 120,00	381 120,00	173 912,00	173 912,00	147 181,72
Wykonanie 2021	159 950,19	159 950,19	137 447,00	1 573 418,73	1 573 418,73	1 573 418,73	75 793,73	75 793,73	54 940,23
Wykonanie 2022	582 491,04	582 491,04	544 997,00	833 594,00	833 594,00	833 594,00	564 941,01	564 941,01	508 128,78
Wykonanie 2023	58 839,01	58 839,01	50 673,20	1 173 115,26	1 173 115,26	1 173 115,26	197 815,26	197 815,26	170 048,19
Plan 3 kw. 2024	143 522,50	143 522,50	143 522,50	797 141,85	797 141,85	797 141,85	168 850,00	168 850,00	143 522,50
Wykonanie 2024	143 522,50	143 522,50	143 522,50	797 141,85	797 141,85	797 141,85	165 850,00	168 850,00	143 522,50
2025	403 797,23	403 797,23	337 819,33	1 747 049,28	1 747 049,28	1 678 232,04	403 797,24	403 797,24	337 819,34
2026	286 762,00	286 762,00	286 762,00	0,00	0,00	0,00	286 762,00	286 762,00	286 762,00
2027	301 548,20	301 548,20	301 548,20	0,00	0,00	0,00	301 548,20	301 548,20	301 548,20
2028	317 813,02	317 813,02	317 813,02	0,00	0,00	0,00	317 813,02	317 813,02	317 813,02
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	205 943,48	205 943,48	177 271,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	480 678,40	480 678,40	469 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	466 973,70	466 973,70	412 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 800 440,76	1 800 440,76	1 800 440,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 658 033,56	1 658 033,56	1 649 836,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	692 144,80	692 144,80	431 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	403 301,00	403 301,00	342 805,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	403 301,00	403 301,00	342 805,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 090 800,91	2 090 800,91	2 021 983,67	16 521 712,43	403 797,24	16 117 915,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	286 762,00	286 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	301 548,20	301 548,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	317 813,02	317 813,02	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-402 194,94	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55 500,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 662 634,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Zbuczyn z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 990 100,24	16 521 712,43	286 762,00	301 548,20	317 813,02	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 563 282,92	403 797,24	286 762,00	301 548,20	317 813,02	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 426 817,32	16 117 915,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 102 200,92	786 115,24	286 762,00	301 548,20	317 813,02	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 563 282,92	403 797,24	286 762,00	301 548,20	317 813,02	0,00
1.1.1.1	Projekt "Mazowsze bez smogu" - wydatki bieżące związane z utrzymaniem projektu dofinansowanego ze środków Urzędu Marszałkowskiego Wojewodztwa Mazowieckiego - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2028	1 298 493,22	223 520,00	286 762,00	301 548,20	317 813,02	0,00
1.1.1.2	Zakup wyposażenia bieżącego w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" - zwiększenie bezpieczeństwa teleinformatycznego w gminie	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	264 789,70	180 277,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				538 918,00	382 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakup wyposażenia w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" - zwiększenie bezpieczeństwa teleinformatycznego w gminie	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	538 918,00	382 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 887 899,32	15 735 597,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 887 899,32	15 735 597,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja budynków szkół podstawowych na terenie Gminy Zbuczyn - poprawa warunków oświatowych	Urząd Gminy Zbuczyn	2023	2025	4 170 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Grodzisk - poprawa warunków społecznych mieszkańców	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	340 000,00	311 752,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja zabytkowego kościoła i zabytkowej plebanii w Zbuczynie - ochrona zabytków	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	510 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Renowacja i modernizacja zabytkowego wiatraka w miejscowości Krzesk-Królowa Niwa - renowacja zabytków	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	250 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pozarenj w Krzesku - Królowa Niwa - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja i budowa infrastruktury drogowej na terenie gminy Zbuczyn - poprawa warunków życia	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	10 295 899,32	8 257 612,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja spichlerza Rolniczej Stacji Doswiadczalnej Uniwersytetu Przyrodniczo-Humanistycznego w Zawadach - ochrona infrastruktury zabytkowej	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	450 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	15 107 835,65
1.a	0,00	0,00	0,00	1 309 920,46
1.b	0,00	0,00	0,00	13 797 915,19
1.1	0,00	0,00	0,00	1 692 238,46
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 309 920,46
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 129 643,22
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	180 277,24
1.1.2	0,00	0,00	0,00	382 318,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	382 318,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	13 415 597,19
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	13 415 597,19
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	311 752,41
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	8 257 612,66
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	441 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.19	Budowa świetlicy wiejskiej w miejsvowości Zawady w systemie zaprojektuj i wybuduj - Poprawa warunków życia społeczeństwa	Urząd Gminy Zbuczyn	2023	2025	2 041 000,00	1 880 232,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja zabytkowej plebanii przy kościele pw. Matki Boskiej Częstochowskiej w Krzesku - Majątku - Modernizacja zabytków	Urząd Gminy Zbuczyn	2024	2025	510 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	1 880 232,12
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	500 000,00