

UCHWAŁA NR LXVIII.415.2023

RADY GMINY ZAGRODNO z dnia 30 maja 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.40 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz.1634 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXIV.377.2022 Rady Gminy Zagrodno z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2023-2032 stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany Wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2028 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2023-2032 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dokonuje się zmiany Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zagrodno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Zagrodno

Walenty Luszniowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXVIII.415.2023
z dnia 2023-05-30

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:	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 2020	28 600 971,88	27 395 153,31	3 282 328,00	23 209,90	4 320 120,00	8 839 508,16	10 929 987,25	5 082 160,50	1 205 818,57	2 022,10	1 203 796,47	
Wykonanie 2021	27 356 658,77	26 100 002,76	3 582 484,00	113 261,79	5 007 660,00	8 727 768,29	8 668 828,68	4 681 573,89	1 256 656,01	174 271,18	1 062 553,67	
Plan 3 kw. 2022	28 516 672,47	27 430 947,63	2 994 195,00	32 031,00	4 445 876,00	9 434 997,65	10 523 847,98	5 136 580,41	1 085 724,84	430 880,00	576 793,87	
Wykonanie 2022	31 078 131,25	30 388 487,42	5 882 613,57	32 031,00	4 445 876,00	10 159 272,86	9 868 693,99	4 942 977,91	689 643,83	34 798,99	576 793,87	
2023	32 972 259,82	21 527 171,88	2 902 377,00	60 851,00	4 564 835,00	4 036 918,33	9 962 190,55	5 118 600,00	11 445 087,94	2 144 281,00	9 300 806,94	
2024	30 430 093,34	20 460 008,00	2 974 936,00	62 372,00	4 756 203,00	2 327 082,10	10 339 414,90	5 246 565,00	9 970 085,34	4 175 000,00	5 795 085,34	
2025	28 264 608,04	20 971 508,00	3 049 310,00	63 931,00	4 919 340,00	2 385 259,00	10 553 668,00	5 377 729,00	7 293 100,04	4 425 000,00	2 868 100,04	
2026	21 897 075,00	21 897 075,00	3 125 542,00	65 530,00	5 088 073,00	2 846 170,00	10 771 760,00	5 512 172,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 434 470,00	22 434 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 985 300,00	22 985 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 148 621,00	23 148 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	23 727 336,61	23 727 336,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	24 320 520,00	24 320 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	24 928 533,00	24 928 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	26 698 246,95	23 841 285,76	8 807 737,73	0,00	0,00	8 063,26	0,00	0,00	0,00	2 856 961,19	2 856 961,19	508 900,79
Wykonanie 2021	26 647 405,43	23 448 237,56	8 745 588,27	0,00	0,00	3 333,53	0,00	0,00	0,00	3 199 167,87	3 199 167,87	95 440,00
Plan 3 kw. 2022	32 407 846,98	29 948 015,58	9 218 841,77	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	2 459 831,40	2 459 831,40	676 000,00
Wykonanie 2022	29 798 550,12	27 958 451,26	9 182 417,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 098,86	1 840 098,86	497 119,40
2023	37 609 487,04	22 443 497,25	8 898 340,30	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 165 989,79	15 165 989,79	681 285,00
2024	31 125 990,06	19 126 498,00	8 738 304,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	11 999 492,06	11 999 492,06	0,00
2025	29 515 109,92	19 685 327,00	8 956 761,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	9 829 782,92	9 829 782,92	0,00
2026	21 800 676,92	20 578 740,00	9 180 681,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	1 221 936,92	1 221 936,92	0,00
2027	22 338 071,92	21 083 176,00	9 401 198,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	1 254 895,92	1 254 895,92	0,00
2028	22 888 901,92	21 600 223,00	9 645 453,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	1 288 678,92	1 288 678,92	0,00
2029	23 052 222,92	21 728 917,00	9 886 589,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	1 323 305,92	1 323 305,92	0,00
2030	23 630 938,53	22 272 140,00	10 133 754,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	1 358 798,53	1 358 798,53	0,00
2031	24 224 121,92	22 828 943,00	10 387 097,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 395 178,92	1 395 178,92	0,00
2032	24 832 134,81	23 399 667,00	10 646 775,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	1 432 467,81	1 432 467,81	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	1 902 724,93	0,00	2 433 203,72	0,00	0,00	2 000 100,40	0,00	433 103,32	0,00
Wykonanie 2021	709 253,34	0,00	4 062 384,10	0,00	0,00	3 902 825,33	0,00	159 558,77	0,00
Plan 3 kw. 2022	-3 891 174,51	0,00	3 891 174,51	232 259,84	232 259,84	3 658 914,67	3 658 914,67	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 279 581,13	0,00	4 925 808,29	232 259,84	0,00	4 693 548,45	0,00	0,00	0,00
2023	-4 637 227,22	0,00	4 733 625,30	731 721,07	731 721,07	4 001 904,23	3 905 506,15	0,00	0,00
2024	-695 896,72	0,00	792 294,80	0,00	0,00	792 294,80	695 896,72	0,00	0,00
2025	-1 250 501,88	0,00	1 346 899,96	0,00	0,00	1 346 899,96	1 250 501,88	0,00	0,00
2026	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	96 398,19	96 398,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	276 543,60	276 543,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	75 088,99	75 088,99	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,08	96 398,08	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	96 398,19	96 398,19	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	288 063,17	344,40	3 553 867,55	5 987 071,27
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	49,20	49,20	2 651 765,20	6 714 149,30
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	232 259,84	0,00	-2 517 067,95	1 141 846,72
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	232 259,84	0,00	2 430 036,16	7 123 584,61
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 582,83	0,00	-916 325,37	3 085 578,86
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	771 184,75	0,00	1 333 510,00	2 125 804,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	674 786,67	0,00	1 286 181,00	2 633 080,96
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	578 388,59	0,00	1 318 335,00	1 318 335,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	481 990,51	0,00	1 351 294,00	1 351 294,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	385 592,43	0,00	1 385 077,00	1 385 077,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	289 194,35	0,00	1 419 704,00	1 419 704,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	192 796,27	0,00	1 455 196,61	1 455 196,61
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	96 398,19	0,00	1 491 577,00	1 491 577,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 866,00	1 528 866,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-13,93%	-11,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,87%	12,04%	x	x	x	x
2023	1,12%	-4,49%	7,77%	8,29%	16,15%	TAK	TAK
2024	0,93%	7,76%	30,78%	4,44%	12,29%	TAK	TAK
2025	0,87%	7,28%	x	9,01%	16,86%	TAK	TAK
2026	0,82%	7,23%	x	5,80%	9,48%	TAK	TAK
2027	0,61%	6,21%	x	5,60%	9,29%	TAK	TAK
2028	0,57%	6,17%	x	3,73%	7,42%	TAK	TAK
2029	0,53%	6,25%	x	2,32%	6,00%	TAK	TAK
2030	0,49%	6,21%	x	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2031	0,45%	6,18%	x	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2032	0,40%	6,15%	x	6,50%	6,50%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	424 764,48	424 764,48	370 473,61	0,00	0,00	0,00	446 750,15	446 750,15	394 498,54
Wykonanie 2021	152 731,30	152 731,30	136 791,92	0,00	0,00	0,00	288 746,46	288 746,46	258 607,10
Plan 3 kw. 2022	593 130,00	593 130,00	593 130,00	564 989,63	564 989,63	23 050,00	593 130,00	593 130,00	593 130,00
Wykonanie 2022	590 346,83	590 346,83	590 346,83	564 989,63	564 989,63	23 050,00	560 624,95	560 624,95	560 624,95
2023	0,00	0,00	0,00	1 884 089,72	1 884 089,72	0,00	30 287,48	30 287,48	30 287,48
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	401 280,00	401 280,00	331 136,24	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	331 136,24
2027	401 280,00	401 280,00	331 136,24	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	331 136,24
2028	401 280,00	401 280,00	331 136,24	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	331 136,24
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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 531 159,01	743 376,01	787 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 900 484,14	659 084,14	1 241 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	564 989,63	564 989,63	23 050,00	1 459 077,18	231 084,00	1 227 993,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	465 400,73	465 400,73	22 484,40	1 459 077,18	231 084,00	1 227 993,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 983 113,02	1 983 113,02	0,00	12 521 378,21	148 584,00	12 372 794,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 047 380,14	0,00	11 047 380,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 640 000,00	0,00	8 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2020	276 543,80	255,00	0,00	255,00	255,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	75 088,99	295,20	0,00	295,20	295,20	295,20	0,00	-81 469,78	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	49,20	0,00	49,20	49,20	49,20	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	49,20	0,00	49,20	49,20	49,20	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	96 398,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	96 398,19	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXVIII.415.2023
z dnia 2023-05-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 280 182,96	12 521 378,21	11 047 380,14	8 640 000,00	401 280,00	401 280,00
1.a	- wydatki bieżące				1 400 640,00	148 584,00	0,00	0,00	401 280,00	401 280,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 879 542,96	12 372 794,21	11 047 380,14	8 640 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 419 438,07	1 983 113,02	0,00	0,00	331 136,24	331 136,24
1.1.1	- wydatki bieżące				993 408,72	0,00	0,00	0,00	331 136,24	331 136,24
1.1.1.1	Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029" - Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029"	Urząd Gminy Zagrodno	2026	2028	993 408,72	0,00	0,00	0,00	331 136,24	331 136,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 426 029,35	1 983 113,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" dofinansowanego z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 -	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2023	2 426 029,35	1 983 113,02	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				30 860 744,89	10 538 265,19	11 047 380,14	8 640 000,00	70 143,76	70 143,76
1.3.1	- wydatki bieżące				407 231,28	148 584,00	0,00	0,00	70 143,76	70 143,76
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Zagrodno, Uniejowice , Olszanica, Grodziec, Brochocin) - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Zagrodno, Uniejowice , Olszanica, Grodziec, Brochocin)	Urząd Gminy Zagrodno	2021	2023	196 800,00	148 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029" - Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029"	Urząd Gminy Zagrodno	2026	2028	210 431,28	0,00	0,00	0,00	70 143,76	70 143,76
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 453 513,61	10 389 681,19	11 047 380,14	8 640 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja części działek drogowych nr 31/2 i 39 w miejscowości Grodziec - Modernizacja części działek drogowych nr 31/2 i 39 w miejscowości Grodziec	Urząd Gminy Zagrodno	2021	2023	637 889,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w zakresie budowy chodnika wraz z przejściem dla pieszych w m. Łukaszów, Gmina Zagrodno - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w zakresie budowy chodnika wraz z przejściem dla pieszych w m. Łukaszów, Gmina Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2021	2023	36 210,00	34 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	401 280,00	33 412 598,35
1.a	401 280,00	1 352 424,00
1.b	0,00	32 060 174,35
1.1	331 136,24	2 976 521,74
1.1.1	331 136,24	993 408,72
1.1.1.1	331 136,24	993 408,72
1.1.2	0,00	1 983 113,02
1.1.2.1	0,00	1 983 113,02
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	70 143,76	30 436 076,61
1.3.1	70 143,76	359 015,28
1.3.1.1	0,00	148 584,00
1.3.1.2	70 143,76	210 431,28
1.3.2	0,00	30 077 061,33
1.3.2.1	0,00	600 000,00
1.3.2.2	0,00	34 210,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Radziechowie, Gmina Zagrodno - Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Radziechowie, Gmina Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2021	2023	99 729,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa inteligentnego, energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zagrodno wraz z audytem infrastruktury oświetleniowej - Celem projektu jest poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym, w tym pieszych na terenie gminy Zagrodno	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2024	4 652 330,68	2 320 165,34	2 320 165,34	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" - wkład własny -	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2023	1 039 726,89	849 905,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa oczyszczalni ścieków w Modlikowicach -	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2025	13 759 000,00	159 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Zagrodno- dokumentacja projektowo-kosztorysowa -	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2024	958 164,00	285 949,20	667 214,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi z miejscowości Radziechów na Osetnicę. Przebudowa drogi powiatowej w m. Zagrodno. Przebudowa gminnej drogi w miejscowości Modlikowice. Zadanie dofinansowane z programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych - WYKONANIE TRZECH ZADAŃ MAJĄCYCH NA CELU POPRAWĘ BEZPIECZEŃSTWA W RUCHU DROGOWYM, W TYM RÓWNIEŻ PIESZYCH NA TERENIE GMINY ZAGRODNO W OBRĘBIE MIEJSCOWOŚCI: RADZIECHÓW, JADWISIN, ZAGRODNO, OLSZANICA ORAZ MODLIKOWICE	Urząd Gminy Zagrodno	2022	2023	6 130 463,05	6 100 451,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa Żłobka gminnego w miejscowości Zagrodno - Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie gminy	Urząd Gminy Zagrodno	2023	2025	3 140 000,00	40 000,00	1 260 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	4 640 330,68
1.3.2.5	0,00	849 905,60
1.3.2.6	0,00	13 759 000,00
1.3.2.7	0,00	953 164,00
1.3.2.8	0,00	6 100 451,05
1.3.2.9	0,00	3 140 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr LXVIII.415.2023
Rady Gminy Zagrodno
z dnia 30 maja 2023 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Zagrodno na lata 2023 – 2032**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodno obejmuje lata 2023 - 2032 tj. 10 lat, czyli przedział czasowy od bieżącego roku budżetowego do ostatniego roku spłat zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Wielkości przyjęte w WPF w zakresie Planu na koniec III kwartału 2022 roku są zgodne ze złożonymi zbiorczymi sprawozdaniami budżetowymi. Wykonanie 2022 roku wprowadzono na podstawie sprawozdań z wykonania dochodów i wydatków na koniec IV kwartału.

Dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową do zmian wprowadzonych w budżecie gminy.

1. Dochody budżetu gminy

Zwiększono dochody budżetu o kwotę 17.500,00 zł, z tego:

1) zwiększono dochody bieżące o kwotę 17.500,00 zł, w tym:

a) zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przyznanych na cele bieżące o kwotę 17.500,00 zł

2) nie dokonano zmian w planie dochodów majątkowych

2. Wydatki budżetu gminy.

Wydatki budżetu gminy uległy zmianie w następującej wysokości:

Lata	Wydatki bieżące ogółem	w tym na obsługę długu	Wydatki majątkowe	Wydatki ogółem
2023	- 959 263,64	+ 0,00	+35 000,00	- 924 263,64
2024	0,00	0,00	+ 1 260 000,00	+ 1 260 000,00
2025	0,00	0,00	+ 1 840 000,00	+ 1 840 000,00

2026	+ 401 280,00	0,00	0,00	+ 401 280,00
2027	+ 401 280,00	0,00	0,00	+ 401 280,00
2028	+ 401 280,00	0,00	0,00	+ 401 280,00

W roku 2023 zmiany w wydatkach bieżących budżetu gminy związane są ze zmniejszeniem wydatków przeznaczonych na zwrot wykorzystanych z naruszeniem postanowień umowy dofinansowania projektu pn. „Wiedza i umiejętności kapitałem naszej przyszłości” w związku z otrzymaniem decyzji Zarządu Województwa Dolnośląskiego w sprawie umorzenia w całości postępowania w przedmiocie zwrotu środków wraz z odsetkami.

Przyjęte do WPF wielkości są realistyczne. Prognozowane dochody ustalono na podstawie dynamiki z ostatnich lat uwzględniając zmiany jednorazowe na plus i minus oraz w oparciu o założenia przedstawione przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Limity wydatków wyznaczają prognozowane dochody i pozwalają na realizację zadań statutowych na poziomie nie odbiegającym od większości jednostek samorządu terytorialnego. Prognozowane dochody na rok 2023 są większe od wykonania w 2022 r. o kwotę 1.894.128,57 zł. Brak znacznego wzrostu dochodów pomimo planowanych w 2023 roku środków w kwocie 9.300.806,94 zł z programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych oraz mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego związany jest z jednoczesnym zmniejszeniem dochodów bieżących głównie ze względu na mniejsze planowane wpływy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, brakiem jednorazowych dochodów na wypłatę dodatków osłonowych, węglowych oraz energetycznych dla gospodarstw domowych oraz dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wychowawczego (zadanie w powyższym zakresie od 01.01.2022 r. wykonywane jest przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych) .

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku planowane w latach 2023 – 2025 dotyczą:

- w roku 2023 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości (działek budowlanych oraz innych nieruchomości) – 440.000,00 zł przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy oraz wartość szacunkową budynku po byłej Szkole Podstawowej i Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Radziechowie w wysokości 1.704.281,00 zł.

- w roku 2024-2025 łączna kwota planowanych dochodów w wysokości 8.600.000,00 zł z tytułu zbycia nieruchomości gruntowej położonej na terenie Gminnej Strefy Ekonomicznej w Łukaszowie działek nr 144/50 i nr 144/51 zgodnie z wyrażoną zgodą uchwałą Rady Gminy Zagrodno. Realizację tych dochodów, które zostaną przeznaczone na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa oczyszczalni ścieków w Modlikowicach”, uznać należy za realne w świetle dużego zainteresowania działkami inwestycyjnymi wśród potencjalnych nabywców. Postępowanie przetargowe zostanie przeprowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.

Natomiast na lata kolejne nie planuje się dochodów z tego tytułu. Przyjęte wartości dochodów wynikają z ostrożnego podejścia do szacowania wpływów w tej kategorii.

W latach 2023 – 2025 w planie dochodów majątkowych uwzględniono planowane środki z tytułu pozyskanego dofinansowania do przedsięwzięć:

- 1) w 2023 r. dochody w kwocie 9.300.806,94 zł, z tego:
 - a) 1.828.132,27 zł dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład – Program inwestycji strategicznych na realizację zadania pn.: Budowa inteligentnego, energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zagrodno wraz z audytem infrastruktury oświetleniowej;
 - b) 5.588.584,95 zł dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład – Program inwestycji strategicznych na realizację zadania pn.: Przebudowa drogi z miejscowości Radziechów na Osetnicę. Przebudowa drogi powiatowej w m. Zagrodno. Przebudowa gminnej drogi w miejscowości Modlikowice;
 - c) 1.884.089,72 zł dofinansowanie z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 na realizację zadania pn.: Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany;
- 2) w 2024 r. dochody w kwocie 5.795.085,34 zł, z tego:
 - a) 2.285.165,34 zł dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład – Program inwestycji strategicznych na realizację zadania pn.: Budowa inteligentnego, energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy

- Zagrodno wraz z audytem infrastruktury oświetleniowej;
- b) 2.375.000,00 zł dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład – Program inwestycji strategicznych na realizację zadania pn.: Budowa oczyszczalni ścieków w Modlikowicach;
 - c) 1.134.920,00 zł dofinansowanie z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029", z tego z:
 - Krajowego Programu Odbudowy w wysokości – 1.000.000,00 zł;
 - Budżetu państwa na finansowanie podatku VAT – 134.920,00 zł.
- 3) w 2025 r. dochody w kwocie 2.868.100,04 zł, z tego:
- a) 2.375.000,00 zł dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład – Program inwestycji strategicznych na realizację zadania pn.: Budowa oczyszczalni ścieków w Modlikowicach;
 - b) 493.100,04 zł dofinansowanie z Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029", z tego z:
 - Krajowego Programu Odbudowy w wysokości - 434.480,00 zł;
 - Budżetu państwa na finansowanie podatku VAT – 58.620,04 zł.

3. Wynik budżetu gminy oraz sposób jego przeznaczenia.

Wynik budżetu na 2023 r. to planowany deficyt w kwocie **4.637.227,22 zł**, który zostanie pokryty przychodami:

- 1) z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie **3.439.597,56 zł**;
- 2) z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie **731.721,07 zł**.
- 3) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **465.908,59 zł**.

Wynik budżetu w roku 2024 to deficyt w kwocie **695.896,72 zł**, który zostanie pokryty przychodami z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w

kwocie 570.816,72 zł;

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 125.080,00 zł.;

Wynik budżetu w roku 2025 to deficyt w kwocie **1.250.501,88 zł**, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych;

Wynik budżetu w latach 2026-2032 to planowana nadwyżka, która w całości przeznaczona zostanie na spłatę rat zaciągniętego zobowiązania długoterminowego z tytułu pożyczki z NFOŚiGW.

4. Przychody i rozchody budżetu gminy.

Na 2023 rok zaplanowano przychody w łącznej wysokości **4.733.625,30 zł**, w tym z tytułu:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie **3.535.995,64 zł**;

2) zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie **731.721,07 zł**.

3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **465.908,59 zł**.

Na 2024 rok zaplanowano przychody w wysokości **792.294,80 zł**, z tym z tytułu:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie **125.080,00 zł**;

2) z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **667.214,80 zł**;

Na 2025 rok zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie **1.346.899,96 zł**.

Na lata 2026-2032 nie planuje się przychodów budżetu.

W latach 2023-2032 planuje się rozchody budżetu w związku z zaciągnięciem w latach 2022-2023 pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 963.980,91 zł, z tego:

- w roku 2023 – 96.398,08 zł;

- w roku 2024 – 96.398,08 zł;

- w roku 2025 – 96.398,08 zł;
- w roku 2026 – 96.398,08 zł;
- w roku 2027 – 96.398,08 zł;
- w roku 2028 – 96.398,08 zł;
- w roku 2029 – 96.398,08 zł;
- w roku 2030 – 96.398,08 zł;
- w roku 2031 – 96.398,08 zł;
- w roku 2032 – 96.398,19 zł.

Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, do planowanych dochodów bieżących budżetu została określona na podstawie średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

5. Dług budżetu gminy w latach 2023-2032.

Planowana kwota długu w latach 2023 – 2032 przedstawia się następująco:

- w roku 2023 – 867.582,83 zł;
- w roku 2024 – 771.184,75 zł;
- w roku 2025 – 674.786,67 zł;
- w roku 2026 – 578.388,59 zł;
- w roku 2027 – 481.990,51 zł;
- w roku 2028 – 385.592,43 zł;
- w roku 2029 – 289.194,35 zł;
- w roku 2030 – 192.796,27 zł;
- w roku 2031 – 96.398,19 zł;
- w roku 2032 – 0,00 zł.

6. Przedsięwzięcia.

Dokonano zmian w limicie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadań wieloletnich:

1. Projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym:

1) Wydatki bieżące:

a) **Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach priorytetu 3 programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w ramach środków europejskich** – okres realizacji w latach 2026-2028 limit zobowiązań wynosi 993.408,72 zł, z tego:

2026 rok – 331.136,24 zł;

2027 rok – 331.136,24 zł;

2028 rok – 331.136,24 zł.

Gmina Zagrodno otrzymała dofinansowanie na budowę Żłobka gminnego ze środków Krajowego Programu Odbudowy. Planowana data oddania do użytku obiektu to rok 2026, w związku z powyższym przyznane 3 letnie dofinansowanie kosztów funkcjonowania Żłobka będzie wykorzystane w latach 2026-2028.

2) Wydatki majątkowe:

a) **Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" dofinansowanego z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021** - okres realizacji w latach 2022-2023 limit zobowiązań wynosi 2.426.029,35 zł, z tego:

2022 rok – 442.916,33 zł;

2023 rok – 1.983.113,02 zł.

Dokonano zmiany limitu w związku z przyznaniem w dniu 13.12.2022 r. na podstawie pisma Ministerstwa Klimatu i Środowiska Nr DFE-WFN.321.18.2022.BM zwiększenia dofinansowania o kwotę 176.740,61 zł ze środków MF EOG 2014-2021 w ramach programu Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn.: "Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie".

2. Projekty, zadania pozostałe, w tym:

1) wydatki bieżące:

a) **Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla 5 miejscowości (Zagrodno, Uniejowice, Olszanica, Wojciechów, Brochocin)** z okresem realizacji w latach 2021-2023 limit zobowiązań wynosi 196.800,00 zł, z tego:

2021 rok – 17.220,00 zł;

2022 rok – 30.996,00 zł;

2023 rok – 148.584,00 zł.

b) **Funkcjonowanie Żłobka gminnego w Zagrodnie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029" współfinansowanego z krajowych środków europejskich z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach priorytetu 3 programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w ramach krajowych środków europejskich** – okres realizacji w latach 2026-2028 limit zobowiązań wynosi 210.431,28 zł, z tego:

2026 rok – 70.143,76 zł;

2027 rok – 70.143,76 zł;

2028 rok – 70.143,76 zł.

Gmina Zagrodno otrzymała dofinansowanie na budowę Żłobka gminnego ze środków Krajowego Programu Odbudowy. Planowana data oddania do użytku obiektu to rok 2026, w związku z powyższym przyznane 3 letnie dofinansowanie kosztów funkcjonowania Żłobka będzie wykorzystane w latach 2026-2028.

2) wydatki majątkowe:

a) **Modernizacja części działek drogowych nr 31/2 i 39 w miejscowości Grodziec** okres realizacji w latach 2021-2023, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 637.889,00 zł, z tego poniesione w 2021 r. -2.000,00 zł, poniesione w 2022 roku - 35.889,00 zł; oraz do poniesienia w 2023 roku - 600.000,00 zł, limit zobowiązań na 2023 rok stanowi kwotę 600.000,00 zł.

b) **Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Radziechowie, Gmina Zagrodno** okres realizacji w latach 2021-2023, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 99.729,99 zł, z tego poniesione w 2021 r. – 13.300,00 zł, poniesione w 2022 roku – 86.429,99 zł oraz w roku 2023 – 0,00 zł; limit zobowiązań na 2023 rok stanowi kwotę 0,00 zł.

Gmina Zagrodno pozyskała dofinansowanie ze środków pozabudżetowych z Funduszu Solidarnościowego na realizację przedmiotowego zadania w wysokości 2.872.404,64 zł. Do środków przekazanych z Funduszu nie stosuje się art. 8 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W ramach wspólnego stanowiska organu uchwałodawczego i organu wykonawczego Gminy Zagrodno podjęto decyzję o likwidacji przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Utworzenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Radziechowie, Gmina Zagrodno” z uwagi na wysokie koszty związane z powstaniem Centrum i późniejszym utrzymaniem trwałości projektu przy równoczesnej realizacji szeregu zadań inwestycyjnych współfinansowanych m.in. Polskim Ładem, które to inwestycje są szczególnie ważne dla mieszkańców Gminy Zagrodno.

c) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 328 w zakresie budowy chodnika wraz z przejściem dla pieszych w m. Łukaszów, Gmina Zagrodno okres realizacji w latach 2021-2023, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 36.210,00 zł, z tego poniesione w 2021 r. -2.000,00 zł oraz do poniesienia w 2023 roku – 34.210,00 zł; limit zobowiązań na 2023 rok stanowi kwotę 34.210,00 zł.

d) Budowa inteligentnego, energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zagrodno wraz z audytem infrastruktury oświetleniowej okres realizacji w latach 2022-2024, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 4.652.330,68 zł, z tego poniesione w 2022 roku 12.000,00 zł, do poniesienia w 2023 roku – 2.320.165,34 zł, oraz w 2024 roku – 2.320.165,34 zł, limit zobowiązań na 2023 rok stanowi kwotę 2.320.165,34 zł.

Gmina Zagrodno pozyskała dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na realizację przedmiotowego zadania w wysokości 4.113.297,61 zł.- kwota z promesy.

e) Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" wkład własny - okres realizacji w latach 2022-2023 limit zobowiązań wynosi 1.039.726,89 zł, z tego:

2022 rok – 189.821,29 zł;

2023 rok – 849.905,60 zł.

Dokonano zmiany limitu w związku z przyznaniem w dniu 13.12.2022 r. na podstawie pisma Ministerstwa Klimatu i Środowiska Nr DFE-WFN.321.18.2022.BM zwiększenia dofinansowania ze środków MF EOG 2014-2021 w ramach programu Środowisko, Energia

i Zmiany Klimatu z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn.: "Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zagrodnie" w związku z powyższym zmniejszeniu uległ wkład własny nie pokryty pożyczką.

f) **Budowa oczyszczalni ścieków w Modlikowicach** – okres realizacji w latach 2023-2025 limit zobowiązań wynosi 13.759.000,00 zł, z tego:

2023 rok – 159.000,00 zł

2024 rok – 6.800.000,00 zł;

2025 rok – 6.800.000,00 zł.

Gmina Zagrodno pozyskała dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na realizację przedmiotowego zadania w wysokości 4.750.000,00 zł.- kwota z wstępnej promesy.

Zmiana okresu realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia związana jest z wydłużoną procedurą uzyskania niezbędnych uzgodnień i prawomocnego pozwolenia na budowę, brak możliwości realizacji zadania w okresie 18 miesięcy. Proponowany nowy okres realizacji przedsięwzięcia przez wyłonionego wykonawcę będzie wynosił 30 miesięcy.

Zmiana limitu zobowiązań tj. zwiększenie o kwotę 8.600.000,00 zł związane jest z otrzymaniem znacząco przewyższającej pierwotnie planowany budżet oferty na realizację zadania w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym. Źródłem finansowania zwiększonego limitu będą dochody z planowanej sprzedaży działek w miejscowości Łukaszów.

g) **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Zagrodno- dokumentacja projektowo-kosztorysowa** okres realizacji w latach 2022-2024 limit zobowiązań wynosi 958.164,00 zł, z tego:

2022 rok – 5.000,00 zł;

2023 rok – 285.949,20 zł.

2024 rok – 667.214,80 zł.

Zadanie w latach 2023-2024 zostanie sfinansowane z środków otrzymanych w 2021 r. w ramach uzupełniania subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

h) **Przebudowa drogi z miejscowości Radziechów na Osetnicę. Przebudowa drogi powiatowej w m. Zagrodno. Przebudowa gminnej drogi w miejscowości Modlikowice -**

okres realizacji w latach 2022-2023 limit zobowiązań wynosi 6.130.463,05 zł, z tego:

2022 rok – 30.012,00 zł;

2023 rok – 6.100.451,05 zł.

Gmina Zagrodno pozyskała dofinansowanie z programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na realizację przedmiotowego zadania w wysokości 5.588.584,95 zł.- kwota z promesy inwestycyjnej nr Edycja2/2021/8322/PolskiLad z dnia 17 marca 2023 r.

i) **Budowa Żłobka gminnego w miejscowości Zagrodno** – okres realizacji w latach 2023-2025 limit zobowiązań wynosi 3.140.000,00 zł, z tego:

2023 rok – 40.000,00 zł;

2024 rok – 1.260.000,00 zł;

2025 rok – 1.840.000,00 zł.

Gmina Zagrodno pozyskała dofinansowanie kosztów realizacji zadania w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+ 2022-2029" w wysokości 1.628.020,04 zł, z tego z:

- Krajowego Programu Odbudowy w wysokości 1.434.480,00 zł;

- Budżetu państwa na finansowanie podatku VAT - 193.540,04 zł.