

*Projekt nr 377
z dnia 12.09.2023r.*

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Zabór
z dnia

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata
2023-2035.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

- § 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zabór na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- § 2. Przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, na lata 2023-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zabór.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Dariusz Tarnas

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:			
		1	z tego:					z tego:					12	12.1	12.2
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
2023	28 485 194,94	22 264 772,94	4 454 861,00	55 317,00	6 384 360,00	3 236 168,84	8 134 066,10	2 390 800,00	6 220 422,00	600 000,00	5 618 230,00				
2024	31 315 106,00	20 115 106,00	4 668 694,00	57 972,00	4 773 304,00	2 866 109,00	7 729 027,00	2 379 798,00	11 200 000,00	450 000,00	10 750 000,00				
2025	20 738 674,00	20 738 674,00	4 813 424,00	59 769,00	4 921 276,00	2 975 578,00	7 968 627,00	2 453 572,00	0,00	0,00	0,00				
2026	21 257 141,00	21 257 141,00	4 933 760,00	61 263,00	5 044 308,00	3 049 967,00	8 167 843,00	2 514 911,00	0,00	0,00	0,00				
2027	21 873 598,00	21 873 598,00	5 076 839,00	63 040,00	5 190 593,00	3 138 416,00	8 404 710,00	2 587 843,00	0,00	0,00	0,00				
2028	22 507 932,00	22 507 932,00	5 224 067,00	64 868,00	5 341 120,00	3 229 430,00	8 648 447,00	2 662 890,00	0,00	0,00	0,00				
2029	23 138 154,00	23 138 154,00	5 370 341,00	66 864,00	5 490 671,00	3 319 854,00	8 890 604,00	2 737 451,00	0,00	0,00	0,00				
2030	23 762 883,00	23 762 883,00	5 515 340,00	68 484,00	5 638 919,00	3 409 490,00	9 130 650,00	2 811 362,00	0,00	0,00	0,00				
2031	24 404 481,00	24 404 481,00	5 664 254,00	70 333,00	5 791 170,00	3 501 546,00	9 377 178,00	2 887 269,00	0,00	0,00	0,00				
2032	25 038 998,00	25 038 998,00	5 811 525,00	72 162,00	5 941 740,00	3 592 586,00	9 620 985,00	2 962 338,00	0,00	0,00	0,00				
2033	25 690 012,00	25 690 012,00	5 962 625,00	74 038,00	6 096 225,00	3 685 993,00	9 871 131,00	3 039 359,00	0,00	0,00	0,00				
2034	26 332 263,00	26 332 263,00	6 111 691,00	75 869,00	6 248 631,00	3 778 143,00	10 117 909,00	3 115 343,00	0,00	0,00	0,00				
2035	26 964 237,00	26 964 237,00	6 258 372,00	77 710,00	6 398 698,00	3 868 818,00	10 360 739,00	3 190 111,00	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	lp	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	4.3	w tym:
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. 5)	Przychody budżetu x			
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
	2023	-2 797 682,38	0,00	3 377 072,38	2 000 000,00	1 420 590,00	627 684,95	627 684,95	249 387,43	249 387,43		
	2024	-905 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2025	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2026	532 500,00	532 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2034	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2035	533 314,00	533 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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		
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	579 410,00	579 410,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	532 500,00	532 500,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	533 314,00	533 314,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Lp												
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 805 814,00	0,00	1 514 017,02	2 891 089,40			
2024	x	x	x	x	0,00	5 710 814,00	0,00	533 932,65	533 932,65			
2025	x	x	x	x	0,00	5 115 814,00	0,00	833 598,00	833 598,00			
2026	x	x	x	x	0,00	4 583 314,00	0,00	1 146 453,00	1 146 453,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 083 314,00	0,00	1 302 022,00	1 302 022,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 583 314,00	0,00	1 454 394,00	1 454 394,00			
2029	x	x	x	x	0,00	3 083 314,00	0,00	1 555 303,00	1 555 303,00			
2030	x	x	x	x	0,00	2 583 314,00	0,00	1 628 946,00	1 628 946,00			
2031	x	x	x	x	0,00	2 083 314,00	0,00	1 704 709,00	1 704 709,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 583 314,00	0,00	1 760 505,00	1 760 505,00			
2033	x	x	x	x	0,00	1 083 314,00	0,00	1 823 614,00	1 823 614,00			
2034	x	x	x	x	0,00	533 314,00	0,00	1 867 149,00	1 867 149,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 887 196,00	1 887 196,00			

b) 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.

Lp	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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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	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
2023	4,54%	10,16%	23,90%	26,69%	TAK	TAK	TAK
2024	4,96%	4,60%	22,41%	25,19%	TAK	TAK	TAK
2025	4,82%	6,17%	20,60%	23,39%	TAK	TAK	TAK
2026	3,95%	7,32%	13,39%	16,29%	TAK	TAK	TAK
2027	3,33%	7,61%	10,68%	13,57%	TAK	TAK	TAK
2028	2,96%	7,91%	8,25%	11,15%	TAK	TAK	TAK
2029	2,80%	8,12%	6,85%	9,74%	TAK	TAK	TAK
2030	2,69%	8,24%	7,41%	7,41%	TAK	TAK	TAK
2031	2,59%	8,35%	7,14%	7,14%	TAK	TAK	TAK
2032	2,49%	8,37%	7,67%	7,67%	TAK	TAK	TAK
2033	2,39%	8,41%	7,99%	7,99%	TAK	TAK	TAK
2034	2,51%	8,35%	8,14%	8,14%	TAK	TAK	TAK
2035	2,33%	8,19%	8,25%	8,25%	TAK	TAK	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązanych 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	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe 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	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	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.5			
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	
2023	1 636 440,00	437 682,00	437 682,00	5 060 785,40	49 200,00	5 011 585,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	12 563 298,00	0,00	12 563 298,00	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	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 624 083,40	5 010 785,40	12 563 298,00	0,00	0,00	17 624 083,40
1.a	- wydatki bieżące				49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 574 883,40	5 011 585,40	12 563 298,00	0,00	0,00	17 574 883,40
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:				4 036 440,00	1 636 440,00	2 400 000,00	0,00	0,00	4 036 440,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 036 440,00	1 636 440,00	2 400 000,00	0,00	0,00	4 036 440,00
1.1.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Przytok - Poprawę jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Zabór	2021	2023	430 500,00	430 500,00	0,00	0,00	0,00	430 500,00
1.1.2.3	Przebudowa i rozbudowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Zaborze - Podniesienie poziomu i jakości życia mieszkańców wsi	Urząd Gminy Zabór	2021	2023	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.4	Budowa drogi gminnej w Zaborze ul. Polna - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2023	2024	2 900 000,00	500 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.1.2.5	Budowa sieci wodociągowej w Zaborze ul. Chłapowskiego w ramach PROW - Budowa sieci ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć wodociągową	Urząd Gminy Zabór	2023	2023	585 940,00	585 940,00	0,00	0,00	0,00	585 940,00
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:				13 587 643,40	3 474 345,40	10 163 298,00	0,00	0,00	13 587 643,40
1.3.1	- wydatki bieżące				49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.1.1	Strategia rozwoju Gminy - Określenie zarysu polityki przestrzennej i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 538 443,40	3 375 145,40	10 163 298,00	0,00	0,00	13 538 443,40
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Zaborze ul. Chłapowskiego, Jagodowa, Cichy Zakątek - Budowama kanalizacji ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć kanalizacyjną	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	973 194,00	75 000,00	898 194,00	0,00	0,00	973 194,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zaborze ul Polna (II Etap) - Budowa kanalizacji ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć kanalizacyjną	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	80 400,00	80 400,00	0,00	0,00	0,00	80 400,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej ul. Brzostkowiowej wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego oraz kanału technologicznego w m. Droszków, gmina Zabór - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	2 630 208,00	1 315 104,00	1 315 104,00	0,00	0,00	2 630 208,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zabór w granicach administracyjnych - Określenie zarysu polityki przestrzennej i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zabór	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej ul. Wiśniowa wraz z budową odwodnienia i oświetlenia drogowego w miejscowości Droszków, gm. Zabór wraz z wykonaniem nawierzchni ul. Krótkiej w Droszkowie - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2022	2023	269 591,40	0,00	0,00	0,00	0,00	269 591,40
1.3.2.8	Dokumentacja oraz budowa dróg w Przytoku ul. Piaskowa, Słoneczna, Gajowa - PPGR - Budowa dróg ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	1 060 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi ul. Piasiej w miejscowości Droszków - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2023	2024	100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.10	Budowa oczyszczalni ścieków w m.Droszków - Budowa oczyszczalni ścieków ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców m.Droszków w odbiór ścieków	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	401 050,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 401 050,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór:

1. Dochody ogółem zwiększono o 467 592,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 147 592,80 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 680 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 914 276,82 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 365 723,18 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 280 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 797 662,38 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	28 017 602,14	+467 592,80	28 485 194,94
Dochody bieżące	20 117 180,14	+2 147 592,80	22 264 772,94
Subwencja ogólna	4 550 087,00	+1 834 273,00	6 384 360,00
Dotacje bieżące	3 048 521,26	+187 647,58	3 236 168,84
Pozostałe	8 008 393,88	+125 672,22	8 134 066,10
Dochody majątkowe	7 900 422,00	-1 680 000,00	6 220 422,00
Wydatki ogółem	33 197 134,14	-1 914 276,82	31 282 857,32
Wydatki bieżące	20 385 032,74	+365 723,18	20 750 755,92
Wynagrodzenia i pochodne	7 056 323,05	-50 890,78	7 005 432,27
Pozostałe wydatki bieżące	13 044 709,69	+416 613,96	13 461 323,65
Wydatki majątkowe	12 812 101,40	-2 280 000,00	10 532 101,40
Wynik budżetu	-5 179 532,00	+2 381 869,62	-2 797 662,38

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	8 450 000,00	+2 750 000,00	11 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	9 888 932,65	+2 750 000,00	12 638 932,65

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 2 381 869,62 zł i po zmianach wynoszą 3 377 072,38 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 758 942,00	-2 381 869,62	3 377 072,38
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 009 554,57	-2 381 869,62	627 684,95

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zabór

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	512 724,00	66 686,00	579 410,00
2024	495 000,00	100 000,00	595 000,00
2025	495 000,00	100 000,00	595 000,00
2026	432 500,00	100 000,00	532 500,00
2027	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2028	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2029	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2030	250 000,00	250 000,00	500 000,00
2031	175 000,00	325 000,00	500 000,00
2032	100 000,00	400 000,00	500 000,00
2033	100 000,00	400 000,00	500 000,00
2034	75 000,00	475 000,00	550 000,00
2035	0,00	533 314,00	533 314,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,54%	23,90%	TAK	26,69%	TAK
2024	4,96%	22,41%	TAK	25,19%	TAK
2025	4,82%	20,60%	TAK	23,39%	TAK
2026	3,95%	13,39%	TAK	16,29%	TAK
2027	3,33%	10,68%	TAK	13,57%	TAK
2028	2,96%	8,25%	TAK	11,15%	TAK
2029	2,80%	6,85%	TAK	9,74%	TAK
2030	2,69%	7,41%	TAK	7,41%	TAK
2031	2,59%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2032	2,49%	7,67%	TAK	7,67%	TAK
2033	2,39%	7,99%	TAK	7,99%	TAK
2034	2,51%	8,14%	TAK	8,14%	TAK
2035	2,33%	8,25%	TAK	8,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zabór spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa drogi gminnej w Zaborze ul. Polna ;
2. Budowa sieci wodociągowej w Zaborze ul. Chłapowskiego w ramach PROW;
3. Dokumentacja oraz budowa dróg w Przytoku ul. Piaskowa, Słoneczna, Gajowa -

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 775 645,40	-2 764 060,00	5 011 585,40
2024	9 813 298,00	+2 750 000,00	12 563 298,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.