

**UCHWAŁA NR LIX.404.2024**

**Rady Gminy Zabór**

**z dnia 28 marca 2024r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata  
2024-2035.**

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 2023 r., poz 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

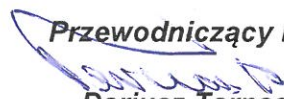
§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zabór na lata 2024-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, na lata 2024-2035 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 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LIX.404.2024 Rady Gminy Zabór

Wyszczególnienie	z tego:											
	1	z tego:					z tego:					w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
	Dochody bieżące x	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 <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2024	41 033 855,14	24 106 146,14	6 502 391,00	69 895,00	6 822 904,00	3 028 921,22	7 682 036,92	2 770 000,00	16 927 707,00	248 000,00	16 679 143,00	
2025	38 966 884,00	25 227 518,00	6 890 909,00	74 071,00	6 385 932,00	3 154 540,00	8 722 066,00	3 347 000,00	13 739 366,00	700 000,00	13 039 366,00	
2026	28 333 063,00	26 881 775,00	7 104 527,00	76 367,00	6 583 896,00	3 252 331,00	9 864 657,00	3 681 700,00	1 451 285,00	0,00	1 451 285,00	
2027	28 540 287,00	28 540 287,00	7 282 140,00	78 276,00	6 748 493,00	3 333 639,00	11 097 739,00	4 049 870,00	0,00	0,00	0,00	
2028	29 217 317,00	29 217 317,00	7 435 065,00	79 920,00	6 890 211,00	3 403 645,00	11 408 476,00	4 454 857,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 861 209,00	29 861 209,00	7 580 049,00	81 478,00	7 024 570,00	3 470 016,00	11 705 096,00	4 900 343,00	0,00	0,00	0,00	
2030	30 494 264,00	30 494 264,00	7 722 175,00	83 006,00	7 156 281,00	3 535 079,00	11 997 723,00	5 390 377,00	0,00	0,00	0,00	
2031	31 115 146,00	31 115 146,00	7 861 174,00	84 500,00	7 285 094,00	3 598 710,00	12 285 668,00	5 929 415,00	0,00	0,00	0,00	
2032	31 722 525,00	31 722 525,00	7 996 779,00	85 958,00	7 410 762,00	3 660 788,00	12 568 238,00	6 522 356,00	0,00	0,00	0,00	
2033	32 342 006,00	32 342 006,00	8 134 723,00	87 441,00	7 538 598,00	3 723 937,00	12 857 307,00	7 174 592,00	0,00	0,00	0,00	
2034	32 973 835,00	32 973 835,00	8 275 047,00	88 949,00	7 668 639,00	3 788 175,00	13 153 025,00	7 892 051,00	0,00	0,00	0,00	
2035	33 618 264,00	33 618 264,00	8 417 792,00	90 483,00	7 800 923,00	3 853 521,00	13 455 545,00	8 681 256,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze „słowym”, 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bliższe w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	w tym:			Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
								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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
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			
2024	41 990 734,14	22 432 743,14	8 313 437,38	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	19 557 991,00	19 557 991,00	415 000,00		
2025	38 271 884,00	8 135 424,00	0,00	0,00	205 923,00	0,00	0,00	0,00	16 608 561,00	16 608 561,00	0,00		
2026	27 700 583,00	8 375 419,00	0,00	0,00	137 879,00	0,00	0,00	0,00	5 658 798,00	5 658 798,00	0,00		
2027	28 065 287,00	8 595 274,00	0,00	0,00	112 853,00	0,00	0,00	0,00	5 490 481,00	5 490 481,00	0,00		
2028	28 742 317,00	8 820 900,00	0,00	0,00	95 728,00	0,00	0,00	0,00	5 612 343,00	5 612 343,00	0,00		
2029	29 386 209,00	9 048 038,00	0,00	0,00	78 603,00	0,00	0,00	0,00	5 690 888,00	5 690 888,00	0,00		
2030	30 019 264,00	9 278 763,00	0,00	0,00	61 478,00	0,00	0,00	0,00	5 746 126,00	5 746 126,00	0,00		
2031	30 715 146,00	9 508 412,00	0,00	0,00	45 666,00	0,00	0,00	0,00	5 854 849,00	5 854 849,00	0,00		
2032	31 397 525,00	9 741 368,00	0,00	0,00	32 478,00	0,00	0,00	0,00	5 934 805,00	5 934 805,00	0,00		
2033	32 017 006,00	9 980 032,00	0,00	0,00	20 603,00	0,00	0,00	0,00	5 935 275,00	5 935 275,00	0,00		
2034	32 698 835,00	10 224 543,00	0,00	0,00	9 666,00	0,00	0,00	0,00	5 981 503,00	5 981 503,00	0,00		
2035	33 484 950,00	10 469 932,00	0,00	0,00	2 333,00	0,00	0,00	0,00	6 117 484,00	6 117 484,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			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	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x				
			3 1	4	4 1	4 1.1	4 2	4 2.1	4 3	4 3.1		
2024		-956 879,00	0,00	1 575 879,00	1 000 000,00	380 000,00	19 163,00	19 163,00	57 716,00	57 716,00		
2025		695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026		632 500,00	632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027		475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028		475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029		475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030		475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032		325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033		325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2034		275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2035		133 314,00	133 314,00	0,00	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 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	632 500,00	632 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	133 314,00	133 314,00	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:	72
	Relacja z mianownika w art. 242 ustawy											
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi x											
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x											
krotność wyłączeń z tytułu wcześniejszej okroślenia w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych i wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego:										kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	71
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej okroślenia w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	52	6	6.1	7.1			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4								
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 685 814,00	0,00	1 673 405,00	2 250 284,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 990 814,00	0,00	3 564 195,00	3 564 195,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 358 314,00	0,00	4 840 013,00	4 840 013,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 883 314,00	0,00	5 965 481,00	5 965 481,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 408 314,00	0,00	6 087 343,00	6 087 343,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 933 314,00	0,00	6 165 888,00	6 165 888,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 314,00	0,00	6 221 126,00	6 221 126,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 314,00	0,00	6 254 849,00	6 254 849,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	733 314,00	0,00	6 259 805,00	6 259 805,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	408 314,00	0,00	6 260 275,00	6 260 275,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	133 314,00	0,00	6 256 503,00	6 256 503,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250 798,00	6 250 798,00

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,32%	9,31%	25,22%	25,82%	TAK	TAK
2025	4,08%	17,08%	23,88%	24,48%	TAK	TAK
2026	3,26%	21,07%	18,54%	19,10%	TAK	TAK
2027	2,33%	24,11%	17,79%	18,34%	TAK	TAK
2028	2,21%	23,95%	17,72%	18,28%	TAK	TAK
2029	2,10%	23,66%	18,61%	19,16%	TAK	TAK
2030	1,99%	23,30%	18,50%	19,05%	TAK	TAK
2031	1,62%	22,90%	20,35%	20,35%	TAK	TAK
2032	1,27%	22,42%	22,30%	22,30%	TAK	TAK
2033	1,21%	21,95%	23,06%	23,06%	TAK	TAK
2034	0,98%	21,47%	23,18%	23,18%	TAK	TAK
2035	0,46%	21,01%	22,81%	22,81%	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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w lym:		w lym:		w lym:		w lym:		w lym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki 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	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2024	6 871,00	6 871,00	1 040 260,00	1 040 260,00	6 412,96	6 412,96	5 450,00		5 450,00
2025	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
2027	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
2029	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
2031	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
2033	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3 Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.4 Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	10.5 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 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1 14 923 104,00				
2024	2 498 000,00	913 000,00	913 000,00	14 923 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 824 000,00	0,00	0,00	16 404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 682 789,00	0,00	0,00	1 682 789,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań						
					10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	Splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	Wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	Splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	Wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
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
2024	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	532 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	133 314,00	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówność 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie 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 LIX.404.2024 Rady Gminy Zabór

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 286 047,00	14 923 104,00	16 404 000,00	1 682 789,00	0,00	22 644 789,00
1 a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				36 286 047,00	14 923 104,00	16 404 000,00	1 682 789,00	0,00	22 644 789,00
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				11 504 799,00	2 498 000,00	6 524 000,00	1 682 789,00	0,00	8 704 789,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 504 799,00	2 498 000,00	6 524 000,00	1 682 789,00	0,00	8 704 789,00
1.1.2.1	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	2 800 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Droszkowie (ul. Malinowa, Jagodowa, Jezynowa, Poziomkowa) - Budowama kanalizacji i sieci ma. na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć kanalizacyjną i wodociąg	Urząd Gminy Zabór	2024	2025	5 000 000,00	148 000,00	4 852 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.3	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Zabór oraz miasta Zielona Góra - Etap 1 (odcinek: Nowy Kisielin (rondo) – Droszków) - Budowa ścieżek rowerowych ma na celu stworzenie bezpiecznej alternatywy dla codziennego przemieszczania się rowerami zarówno mieszkańców Gminy Zabór oraz gmin sąsiednich.	Urząd Gminy Zabór	2024	2026	3 414 789,00	50 000,00	1 682 000,00	1 682 789,00	0,00	3 414 789,00
1.1.2.4	Budowa placu zabaw w miejscowości Przytok - Budowa placu zabaw ma na celu zapewnienie dzieciom przestrzeni do aktywności fizycznej i społecznej, ma wspierać ich rozwój poprzez zabawę i interakcję z rówieśnikami	Urząd Gminy Zabór	2024	2025	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.2.5	Rekreacyjne zagospodarowanie terenu przy świetlicy w Droszkowie - Etap I - Stworzenie miejsca spotkań społeczności lokalnej, organizacja różnorodnych wydarzeń kulturalnych, społecznych i edukacyjnych oraz promowanie integracji społecznej	Urząd Gminy Zabór	2024	2025	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
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				24 781 258,00	12 425 104,00	9 560 000,00	0,00	0,00	13 940 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 781 258,00	12 425 104,00	9 560 000,00	0,00	0,00	13 940 000,00
1.3.2.1	Wymiana sieci wodociągowej wraz z przyłączami w m. Wielobłota, gm. Zabór - Poprawa jakości dostarczanej wody, zapewnienie bezpiecznego dostępu do wody pitnej oraz zapobieganie ewentualnym stratom wody	Urząd Gminy Zabór	2024	2025	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokumentacja oraz budowa dróg w Przytoku ul. Piaskowa, Słoneczna, Gałowa - PPGR - Budowa dróg ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Gminy Zabór	2022	2024	2 810 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Droszków w gminie Zabór - ETAP I (budowa sieci wod-kan i drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków oraz wykonanie projektu oczyszczalni ścieków) - Budowa oczyszczalni ścieków ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców m.Droszków w odbiór ścieków	ZABÓR	2022	2024	5 401 050,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z budową oczyszczalni ścieków w m. Droszków w gminie Zabór - ETAP II (budowa oczyszczalni ścieków wraz z przyłączem energetycznym, budowa sieci kanalizacji sanitarnej) - Budowa oczyszczalni ścieków ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców m. Droszków w odbiór ścieków	Urząd Gminy Zabór	2024	2025	8 460 000,00	4 260 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	8 460 000,00
1.3.2.6	Modernizacja boiska wielofunkcyjnego w m. Przytok, gm. Zabór - Poprawa warunków do uprawiania sportu i aktywności fizyczne	Urząd Gminy Zabór	2024	2025	480 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Zaborze ul. Chępowskiego, Jagodowa, Cichy Zakątek - Budowana kanalizacja ma na celu zabezpieczenie jak największej ilości mieszkańców w sieć kanalizacyjną	Urząd Gminy Zabór	2024	2025	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi ul. Piasiej w miejscowości Droszków - Budowa drogi ma na celu zapewnienie właściwych warunków technicznych oraz poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego.	ZABÓR	2023	2025	3 500 000,00	100 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi wewnętrznej dz. Nr 216 w m. Łaz (do winnicy) - Poprawa infrastruktury drogowej oraz poprawa bezpieczeństwa drogowego	ZABÓR	2024	2025	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	420 000,00

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór:

1. Dochody ogółem zwiększono o 900 846,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 869 114,14 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 31 732,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 900 846,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 666 114,14 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 234 732,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>40 133 009,00</b>	<b>+900 846,14</b>	<b>41 033 855,14</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>23 237 034,00</b>	<b>+869 114,14</b>	<b>24 106 148,14</b>
Subwencja ogólna	6 025 885,00	+797 019,00	6 822 904,00
Dotacje bieżące	2 976 683,28	+52 237,94	3 028 921,22
Pozostałe	7 662 179,72	+19 857,20	7 682 036,92
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>16 895 975,00</b>	<b>+31 732,00</b>	<b>16 927 707,00</b>
Sprzedaż majątku	400 000,00	-152 000,00	248 000,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>41 089 888,00</b>	<b>+900 846,14</b>	<b>41 990 734,14</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>21 766 629,00</b>	<b>+666 114,14</b>	<b>22 432 743,14</b>
Wynagrodzenia i pochodne	7 889 129,13	+424 308,25	8 313 437,38
Pozostałe wydatki bieżące	13 587 499,87	+241 805,89	13 829 305,76
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>19 323 259,00</b>	<b>+234 732,00</b>	<b>19 557 991,00</b>

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2024-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zabór

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	595 000,00	25 000,00	620 000,00
2025	595 000,00	100 000,00	695 000,00
2026	532 500,00	100 000,00	632 500,00
2027	375 000,00	100 000,00	475 000,00
2028	375 000,00	100 000,00	475 000,00
2029	375 000,00	100 000,00	475 000,00
2030	375 000,00	100 000,00	475 000,00
2031	300 000,00	100 000,00	400 000,00
2032	225 000,00	100 000,00	325 000,00
2033	225 000,00	100 000,00	325 000,00
2034	200 000,00	75 000,00	275 000,00
2035	133 314,00	0,00	133 314,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabór na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,32%	25,22%	TAK	25,82%	TAK
2025	4,08%	23,88%	TAK	24,48%	TAK
2026	3,26%	18,54%	TAK	19,10%	TAK
2027	2,33%	17,79%	TAK	18,34%	TAK
2028	2,21%	17,72%	TAK	18,28%	TAK
2029	2,10%	18,61%	TAK	19,16%	TAK
2030	1,99%	18,50%	TAK	19,05%	TAK
2031	1,62%	20,35%	TAK	20,35%	TAK
2032	1,27%	22,30%	TAK	22,30%	TAK
2033	1,21%	23,06%	TAK	23,06%	TAK
2034	0,98%	23,18%	TAK	23,18%	TAK
2035	0,46%	22,81%	TAK	22,81%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.