

Druk nr IX/54/2024

Projekt uchwały z dnia 18 grudnia 2024 r.
zgłoszony przez Wójta Gminy Zwierzyn,
przygotowany przez skarbnika Gminy,
Opinia Radcy Prawnego
.....

**UCHWAŁA NR IX/.../2024
RADY GMINY ZWIERZYN**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn na lata 2024-2034.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LX/360/2023 Rady Gminy Zwierzyn z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn na lata 2024-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zwierzyn na lata 2024-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zwierzyn, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zwierzyn.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/.../2024
Rady Gminy Zwierzyn
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

| 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⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2024 | 43 815 153,08 | 25 883 198,44 | 4 309 510,00 | 89 187,00 | 10 302 553,00 | 5 337 868,90 | 5 844 079,54 | 2 964 695,00 | 17 931 954,64 | 1 030 000,00 | 16 901 954,64 | |
| 2025 | 31 678 625,00 | 23 158 289,00 | 4 251 054,00 | 97 963,00 | 9 725 616,00 | 3 096 679,00 | 5 986 977,00 | 3 256 421,00 | 8 520 336,00 | 0,00 | 8 520 336,00 | |
| 2026 | 23 976 196,00 | 23 976 196,00 | 4 382 837,00 | 101 000,00 | 10 027 110,00 | 3 192 676,00 | 6 272 573,00 | 3 357 370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 24 575 601,00 | 24 575 601,00 | 4 492 408,00 | 103 525,00 | 10 277 788,00 | 3 272 493,00 | 6 429 387,00 | 3 441 304,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 25 263 718,00 | 25 263 718,00 | 4 618 195,00 | 106 424,00 | 10 565 566,00 | 3 364 123,00 | 6 609 410,00 | 3 537 661,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 25 920 575,00 | 25 920 575,00 | 4 738 268,00 | 109 191,00 | 10 840 271,00 | 3 451 590,00 | 6 781 255,00 | 3 629 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 26 568 590,00 | 26 568 590,00 | 4 856 725,00 | 111 921,00 | 11 111 278,00 | 3 537 880,00 | 6 950 786,00 | 3 720 381,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 27 206 236,00 | 27 206 236,00 | 4 973 286,00 | 114 607,00 | 11 377 949,00 | 3 622 789,00 | 7 117 605,00 | 3 809 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 27 731 980,00 | 27 731 980,00 | 5 087 672,00 | 117 243,00 | 11 639 642,00 | 3 706 113,00 | 7 181 310,00 | 3 897 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 28 369 816,00 | 28 369 816,00 | 5 204 688,00 | 119 940,00 | 11 907 354,00 | 3 791 354,00 | 7 346 480,00 | 3 986 930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 29 022 322,00 | 29 022 322,00 | 5 324 396,00 | 122 699,00 | 12 181 223,00 | 3 878 555,00 | 7 515 449,00 | 4 078 629,00 | 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: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | 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 | | | | |
| 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 | 48 215 963,20 | 27 311 509,09 | 14 543 868,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 294 131,00 | 0,00 | 0,00 | 20 904 454,11 | 20 904 454,11 | 0,00 | |
| 2025 | 30 596 489,00 | 21 459 002,10 | 13 594 761,00 | 0,00 | 0,00 | 420 825,00 | 114 846,00 | 0,00 | 0,00 | 9 137 486,90 | 9 137 486,90 | 1 344 694,00 | |
| 2026 | 23 243 860,00 | 21 555 154,00 | 13 785 088,00 | 0,00 | 0,00 | 211 277,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 688 706,00 | 1 688 706,00 | 0,00 | |
| 2027 | 23 743 265,00 | 21 793 371,00 | 13 957 402,00 | 0,00 | 0,00 | 182 695,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 949 894,00 | 1 949 894,00 | 0,00 | |
| 2028 | 24 431 382,00 | 22 321 953,00 | 14 323 784,00 | 0,00 | 0,00 | 153 563,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 109 429,00 | 2 109 429,00 | 0,00 | |
| 2029 | 25 129 895,00 | 22 858 503,00 | 14 692 621,00 | 0,00 | 0,00 | 125 161,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 271 392,00 | 2 271 392,00 | 0,00 | |
| 2030 | 25 777 910,00 | 23 406 509,00 | 15 067 283,00 | 0,00 | 0,00 | 97 487,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 371 401,00 | 2 340 501,00 | 0,00 | |
| 2031 | 26 926 236,00 | 23 965 855,00 | 15 440 198,00 | 0,00 | 0,00 | 77 875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 960 381,00 | 2 960 381,00 | 0,00 | |
| 2032 | 27 451 980,00 | 24 543 785,00 | 15 818 483,00 | 0,00 | 0,00 | 66 325,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 908 195,00 | 2 908 195,00 | 0,00 | |
| 2033 | 27 584 816,00 | 25 126 637,00 | 16 206 036,00 | 0,00 | 0,00 | 45 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 458 179,00 | 2 458 179,00 | 0,00 | |
| 2034 | 28 272 322,00 | 25 715 296,00 | 16 603 084,00 | 0,00 | 0,00 | 14 875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 557 026,00 | 2 557 026,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | 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 |
| 2024 | -4 400 810,12 | 0,00 | 5 475 266,12 | 2 580 000,00 | 2 580 000,00 | 79 266,12 | 79 266,12 | 2 760 000,00 | 1 741 544,00 |
| 2025 | 1 082 136,00 | 1 082 136,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 732 336,00 | 732 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 832 336,00 | 832 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 832 336,00 | 832 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 790 680,00 | 790 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 790 680,00 | 790 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 785 000,00 | 785 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 750 000,00 | 750 000,00 | 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.

| 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 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X | w tym: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu X | | na pokrycie deficytu budżetu X | | | | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2024 | 56 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 074 456,00 | 1 044 456,00 | 493 520,00 | 493 520,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 082 136,00 | 1 082 136,00 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 336,00 | 732 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 832 336,00 | 832 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 832 336,00 | 832 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790 680,00 | 790 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790 680,00 | 790 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 785 000,00 | 785 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------|--|-----------|------------------------------|---|-----------------|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | 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 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 7 155 504,00 | 0,00 | -1 428 310,65 | 1 466 955,47 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 073 368,00 | 0,00 | 1 699 286,90 | 1 699 286,90 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 341 032,00 | 0,00 | 2 421 042,00 | 2 421 042,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 508 696,00 | 0,00 | 2 782 230,00 | 2 782 230,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 676 360,00 | 0,00 | 2 941 765,00 | 2 941 765,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 885 680,00 | 0,00 | 3 062 072,00 | 3 062 072,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 095 000,00 | 0,00 | 3 162 081,00 | 3 162 081,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 815 000,00 | 0,00 | 3 240 381,00 | 3 240 381,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 535 000,00 | 0,00 | 3 188 195,00 | 3 188 195,00 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 0,00 | 3 243 179,00 | 3 243 179,00 | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 307 026,00 | 3 307 026,00 | |

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 |
| 2024 | 3,20% | -5,03% | -0,02% | 12,18% | 15,43% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,52% | 10,57% | x | 10,25% | 13,50% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,54% | 12,67% | x | 6,72% | 10,23% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,76% | 13,92% | x | 6,88% | 10,39% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,50% | 14,13% | x | 7,43% | 10,94% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,08% | 14,19% | x | 6,52% | 10,04% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,86% | 14,15% | x | 5,81% | 9,32% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,52% | 14,07% | x | 10,66% | 10,66% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,44% | 13,55% | x | 13,39% | 13,39% | TAK | TAK |
| 2033 | 3,38% | 13,38% | x | 13,81% | 13,81% | TAK | TAK |
| 2034 | 3,04% | 13,21% | x | 13,91% | 13,91% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | 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 |
| 2024 | 108 714,00 | 108 714,00 | 90 773,00 | 2 725 000,00 | 2 725 000,00 | 2 725 000,00 | 102 672,00 | 102 672,00 | 81 731,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 232 568,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 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 |
| 2028 | 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 |
| 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 |
| 2033 | 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 |

| 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 i 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 |
| 2024 | 350 000,00 | 350 000,00 | 280 000,00 | 11 694 308,49 | 114 672,00 | 11 579 636,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 154 529,66 | 0,00 | 0,00 | 7 394 749,18 | 270 968,00 | 7 123 781,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 600,00 | 25 600,00 | 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 |

| 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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 |
| 2024 | 1 044 456,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 802 136,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 732 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 832 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 832 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 790 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 790 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciżenia 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IX/.../2024
Rady Gminy Zwierzyn
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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) | | | | 24 391 294,22 | 11 694 308,49 | 7 394 749,18 | 25 600,00 | 0,00 | 19 114 657,6 7 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 426 240,00 | 114 672,00 | 270 968,00 | 25 600,00 | 0,00 | 411 240,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 23 965 054,22 | 11 579 636,49 | 7 123 781,18 | 0,00 | 0,00 | 18 703 417,6 7 |
| 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: | | | | 4 561 769,66 | 3 174 672,00 | 1 387 097,66 | 0,00 | 0,00 | 4 561 769,66 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 332 240,00 | 99 672,00 | 232 568,00 | 0,00 | 0,00 | 332 240,00 |
| 1.1.1.2 | CYFROWA GMINA CYBERBIEZPIECZEŃSTWO | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 332 240,00 | 99 672,00 | 232 568,00 | 0,00 | 0,00 | 332 240,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 229 529,66 | 3 075 000,00 | 1 154 529,66 | 0,00 | 0,00 | 4 229 529,66 |
| 1.1.2.1 | Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Zwierzyn poprzez budowę kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Przysieka, budowę sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz przepompowni ścieków i kanalizacji sanitarnej tłocznej w miejscowości Górki Noteckie, budowę sieci wodociągowej w m. Górki Noteckie - poprawa dostępu do infrastruktury wodno-ściekowej w Gminie Zwierzyn | Urząd Gminy | 2023 | 2025 | 4 229 529,66 | 3 075 000,00 | 1 154 529,66 | 0,00 | 0,00 | 4 229 529,66 |
| 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 | | | | 19 829 524,56 | 8 519 636,49 | 6 007 651,52 | 25 600,00 | 0,00 | 14 552 888,0 1 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 94 000,00 | 15 000,00 | 38 400,00 | 25 600,00 | 0,00 | 79 000,00 |
| 1.3.1.1 | GMINNY PROGRAM REWITALIZACJI | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 30 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 1.3.1.2 | PLAN OGÓLNY GMINY | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 64 000,00 | 0,00 | 38 400,00 | 25 600,00 | 0,00 | 64 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 19 735 524,56 | 8 504 636,49 | 5 969 251,52 | 0,00 | 0,00 | 14 473 888,0 1 |

| | | | | | | | | | | |
|---------|---|-------------|------|------|-----------------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 1.3.2.1 | Przebudowa szkoły w miejscowości Zwierzyn - poprawa warunków edukacyjnych | ZWIERZYN | 2021 | 2024 | 9 899 197,56 | 4 828 386,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 828 386,49 |
| 1.3.2.2 | Budowa przedszkola w Zwierzynie | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 5 105 000,00 | 2 552 500,00 | 2 552 500,00 | 0,00 | 0,00 | 5 105 000,00 |
| 1.3.2.3 | kanalizacja - poprawa warunków życia mieszkańców Gminy | Urząd Gminy | 2022 | 2025 | 1 700 000,00 | 1 106 000,00 | 403 174,52 | 0,00 | 0,00 | 1 509 174,52 |
| 1.3.2.4 | GOPS MODERNIZACJA OBIEKTU | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 1 686 633,00 | 17 750,00 | 1 668 883,00 | 0,00 | 0,00 | 1 686 633,00 |
| 1.3.2.5 | renowacja kościołów -dotacje | ZWIERZYN | 2024 | 2025 | 1 344 694,00 | 0,00 | 1 344 694,00 | 0,00 | 0,00 | 1 344 694,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwierzyn na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwierzyn:

- 1) Dochody ogółem zmniejszono o 1 238 906,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 864 543,87 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 103 450,00 zł.
- 2) Wydatki ogółem zmniejszono o 3 444 585,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 910 730,49 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 355 315,50 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 400 810,12 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 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| Dochody ogółem | 45 054 059,21 | -1 238 906,13 | 43 815 153,08 |
| Dochody bieżące | 24 018 654,57 | +1 864 543,87 | 25 883 198,44 |
| Udział we wpływach z PIT | 3 870 224,00 | +439 286,00 | 4 309 510,00 |
| Subwencja ogólna | 9 741 839,00 | +560 714,00 | 10 302 553,00 |
| Dotacje bieżące | 4 538 851,03 | +799 017,87 | 5 337 868,90 |
| Pozostałe | 5 778 553,54 | +65 526,00 | 5 844 079,54 |
| Dochody majątkowe | 21 035 404,64 | -3 103 450,00 | 17 931 954,64 |
| Wydatki ogółem | 51 660 548,21 | -3 444 585,01 | 48 215 963,20 |
| Wydatki bieżące | 26 400 778,60 | +910 730,49 | 27 311 509,09 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 14 390 982,30 | +152 885,70 | 14 543 868,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 11 609 796,30 | +757 844,79 | 12 367 641,09 |
| Wydatki majątkowe | 25 259 769,61 | -4 355 315,50 | 20 904 454,11 |
| Wynik budżetu | -6 606 489,00 | +2 205 678,88 | -4 400 810,12 |

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 6 917 486,90 | +2 220 000,00 | 9 137 486,90 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwierzyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 205 678,88 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 220 000,00 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--|--------------------------|----------------------|------------------------|
| Przychody budżetu | 7 680 945,00 | -2 205 678,88 | 5 475 266,12 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 4 800 000,00 | -2 220 000,00 | 2 580 000,00 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 64 945,00 | +14 321,12 | 79 266,12 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 3 302 136,00 | -2 220 000,00 | 1 082 136,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zwierzyn

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 2024 | 1 044 456,00 | 0,00 | 1 044 456,00 |
| 2025 | 802 136,00 | 280 000,00 | 1 082 136,00 |
| 2026 | 732 336,00 | 0,00 | 732 336,00 |
| 2027 | 832 336,00 | 0,00 | 832 336,00 |
| 2028 | 832 336,00 | 0,00 | 832 336,00 |
| 2029 | 790 680,00 | 0,00 | 790 680,00 |
| 2030 | 790 680,00 | 0,00 | 790 680,00 |

| | | | |
|------|-----------|------------|------------|
| 2031 | 30 000,00 | 250 000,00 | 280 000,00 |
| 2032 | 30 000,00 | 250 000,00 | 280 000,00 |
| 2033 | 35 000,00 | 750 000,00 | 785 000,00 |
| 2034 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwierzyn na lata 2024-2034 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 3,20% | 12,18% | TAK | 15,43% | TAK |
| 2025 | 5,52% | 10,25% | TAK | 13,50% | TAK |
| 2026 | 4,54% | 6,72% | TAK | 10,23% | TAK |
| 2027 | 4,76% | 6,88% | TAK | 10,39% | TAK |
| 2028 | 4,50% | 7,43% | TAK | 10,94% | TAK |
| 2029 | 4,08% | 6,52% | TAK | 10,04% | TAK |
| 2030 | 3,86% | 5,81% | TAK | 9,32% | TAK |
| 2031 | 1,52% | 10,66% | TAK | 10,66% | TAK |
| 2032 | 1,44% | 13,39% | TAK | 13,39% | TAK |
| 2033 | 3,38% | 13,81% | TAK | 13,81% | TAK |
| 2034 | 3,04% | 13,91% | TAK | 13,91% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zwierzyn 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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. renowacja kościołów -dotacje – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 344 694,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 344 694,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 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] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 5 779 087,18 | +1 344 694,00 | 7 123 781,18 |

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.