

**UCHWAŁA NR X.72.2024
RADY MIEJSKIEJ W ZDUNACH**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2025 – 2040.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zduny na lata 2025 – 2040 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wykaz wieloletnich przedsięwzięć oraz limit wydatków na te przedsięwzięcia stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działań gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zdun.

§ 4. Traci moc uchwała nr LXVII.459.2023 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2024-2034, ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

**mgr Karolina Jankowska -
Grzybek**

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2025-2040.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zduny opracowano na podstawie projektu uchwały budżetowej na 2025 rok, danych sprawozdawczych z wykonania budżetu Gminy Zduny za lata 2018-2023, wartości planowanych na koniec III kwartału 2024 roku oraz wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zduny została przygotowana na lata 2025-2040.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Nadmienia się, że różnice w wartościach dotyczących wykonania 2024 roku pomiędzy Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Zduny obowiązującą w 2024 r., a projektem WPF mającym obowiązywać od początku 2025 roku wynikają z powziętych, od momentu ostatnich zmian w uchwale, informacji o wykonaniu bądź niewykonaniu poszczególnych pozycji dochodów i wydatków budżetu i zostaną wprowadzone do uchwały budżetowej oraz WPF podczas najbliższych zmian tych aktów normatywnych.

Dokonując prognozy dochodów i wydatków przyjęto zasady, o których mowa poniżej.

1. Dochody

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

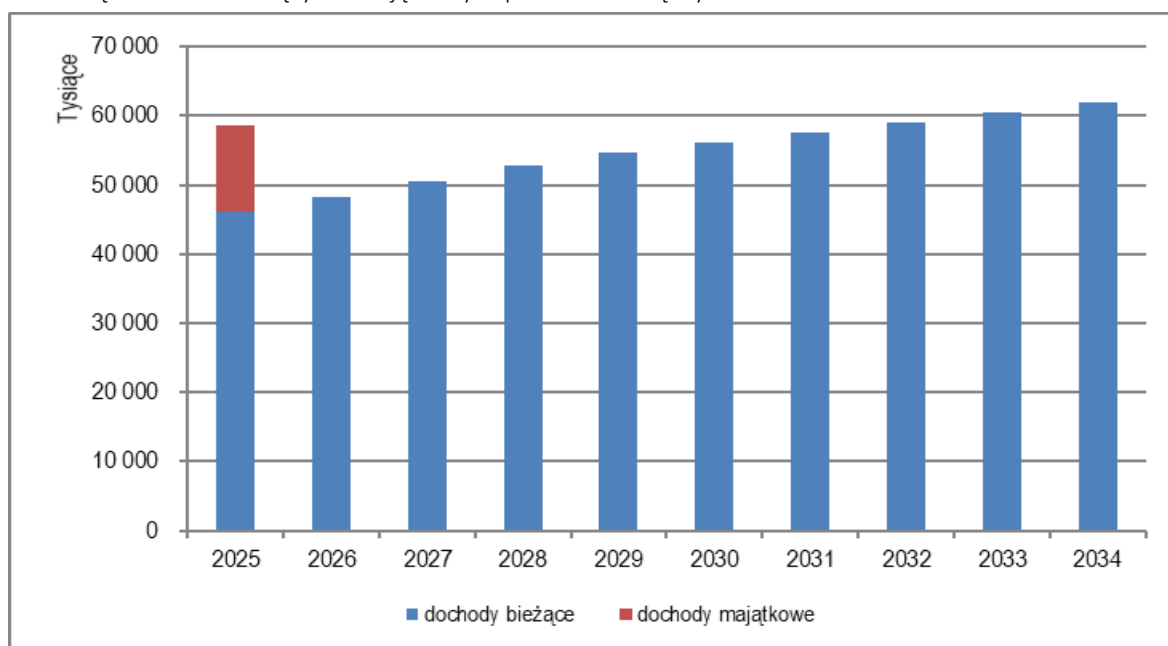
Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
2. subwencję ogólną;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
4. pozostałe dochody, ze szczególnym uwzględnieniem podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Strukturę dochodów bieżących i majątkowych przedstawia się wykres nr 1.



Wykres nr 1. Wysokość dochodów bieżących i majątkowych Gminy Zduny w latach 2025-2034.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zduny w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących oraz przewidywania na następne lata, jednocześnie kierując się zasadą ostrożnej wyceny podyktowanej niepewną sytuacją gospodarczą jaką wywołała pandemia oraz konflikt na Ukrainie, a także licznymi i częstymi zmianami prawa wpływającymi na budżet zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej - dochody bieżące ustalono:

- 1) w roku 2025 w oparciu o otrzymane dyspozycje Wojewody Wielkopolskiego, Ministra Finansów, a w zakresie podatków i opłat w oparciu o planowane wykonanie roku 2024 z uwzględnieniem uchwalonych na rok 2025 podwyżek podatku od nieruchomości.

W roku 2025 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o prawie 7,1% w stosunku do roku 2024. Korekta ta jest konsekwencją:

a) zwiększonych dochodów z tytułu:

- należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o 15.510.490,95 zł,
- należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych o 597.436,01 zł,
- **pozostałych dochodów bieżących**, wyższych o 711.962,85 zł, z uwagi na wzrost w roku 2025 stawek podatku od nieruchomości. Pozostałe dochody wykazywane w tej pozycji oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania 2024 roku;

b) zmniejszonych dochodów z tytułu:

- **subwencji ogólne** o 9.219.809,96 zł,
- **dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** - ustalonych na podstawie otrzymanych dyspozycji w tym zakresie, o 4.537.918,11 zł;

2) dla kolejnych lat objętych prognozą wskaźnik wzrostu dochodów ustalono na podstawie założeń makroekonomicznych, w szczególności wskaźnika CPI oraz przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, dodatkowo kierując się zasadą ostrożności.

Podatek od nieruchomości, rolny, leśny i środków transportowych

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokości stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Obowiązujące na terenie Gminy Zduny uchwały w zakresie ww. podatków spełniają ten warunek. Różnica między stawkami obowiązującymi na terenie Gminy, a stawkami maksymalnymi na rok 2025 wynosi od 14% (dla budynków mieszkalnych) do 40% (dla budynków pozostałych).

Przyjęte do szacowania wielkości wpływów z tytułu podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych na 2025 rok zaplanowano wg obecnie obowiązujących stawek. Od roku 2025 podniesiono obowiązujące stawki podatków o 15%, co wpłynie na wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Konieczność tak istotnej podwyżki stawek była warunkiem niezbędnym dla zapewnienia dochodów własnych na poziomie umożliwiającym realizację zadań, do których został powołany samorząd. Podatek rolny i leśny ustalono w oparciu o stawki przez Prezesa GUS.

W latach 2026-2027 zakłada się 3% wzrost, a od roku 2028 przewiduje się utrzymanie stałego poziomu wzrostu dochodów podatkowych z tego tytułu o 2,5%, tj. założony dla tego okresu wskaźnik CPI.

Udział w podatkach centralnych

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT), dla roku 2025 kierowano się informacją z Ministerstwa Finansów natomiast w latach 2026-2040 wysokość:

1) **udziałów w podatku PIT** ustalono w oparciu o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej zakładając dla roku 2026 – 7% wzrostu, dla 2027 r. 6% wzrostu, dla 2028 – 5% wzrostu, dla 2029 – 4% wzrostu a od 2030 r. do końca prognozy 2,5% wzrostu.

Szacunki udziałów w podatku od osób fizycznych są, biorąc pod uwagę wprowadzone zmiany przepisów, obarczone dużym ryzykiem pomyłki. Kalkulując zmiany wpływów z udziałów w PIT wzięto pod uwagę wzrost wynagrodzeń, jako podstawowej determinanty tej pozycji dochodów.

2) **udziałów w podatku CIT** skalkulowano m.in. w oparciu o CPI ustalone dla lat 2029-2040 na stałym poziomie 2,5% a dla lat wcześniejszych tj. 2026-2028 przyjęto 3% poziom wzrostu.

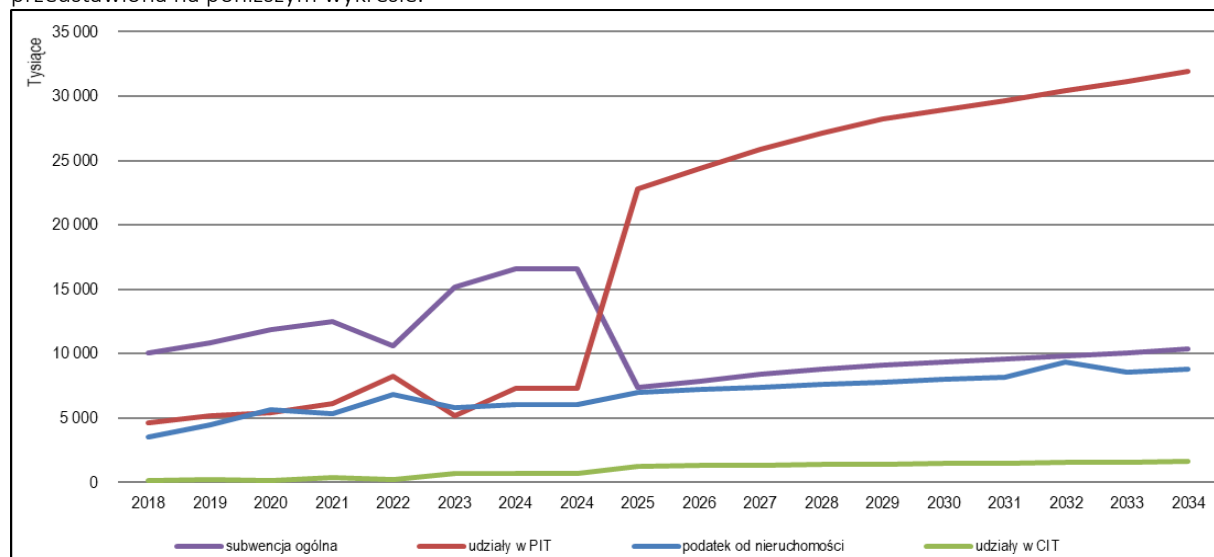
Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Wielkopolskiego. Natomiast w kolejnych latach prognozy założono rok roczny wzrost kwot otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych wg wskaźników kalkulacji udziałów w CIT.

Stąd dla poszczególnych lat przyjęto następujący wzrost subwencji:

- od roku 2026 do 2028 – 3%;
- od roku 2029 do 2040 – 2,5%.

Tendencja kształtowania się w latach 2018-2034 czterech podstawowych dochodów budżetu Gminy Zduny została przedstawiona na poniższym wykresie.



Wykres nr 2. Wysokość subwencji, udziałów w PIT, CIT oraz podatku od nieruchomości Gminy Zduny w latach 2018-2034.

1.2 Dochody majątkowe

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

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.468.931,50 zł i dotyczą one m.in. sprzedaży gruntu inwestycyjnego - działka 2171/4 o powierzchni blisko 1,4 ha.

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

Dochody majątkowe wykazane w pozycji 1.2.2 wynikają z zawartych umów lub promes o dofinansowanie w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny” – 2.000.000,00 zł;
- 2) „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Zduny” – 711.360,00 zł;
- 3) „Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Baszkowie wraz z pomieszczeniami dydaktycznymi dla Szkoły Podstawowej w Baszkowie” – 4.121.999,98 zł;
- 4) „Budowa żłobka w Zdunach” – 2.440.935,00 zł;
- 5) „Remont elewacji zabytkowego Ratusza w Zdunach” – 294.000,00 zł;
- 6) „Prace konserwatorskie i remontowe budynku kościoła pw. Św. Jana Chrzciciela w Zdunach” – 841.938,47 zł;
- 7) „Rewitalizacja budynku kościoła pw. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Baszkowie” – 300.000,00 zł;
- 8) „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Zduny” – 161.398,15 zł.

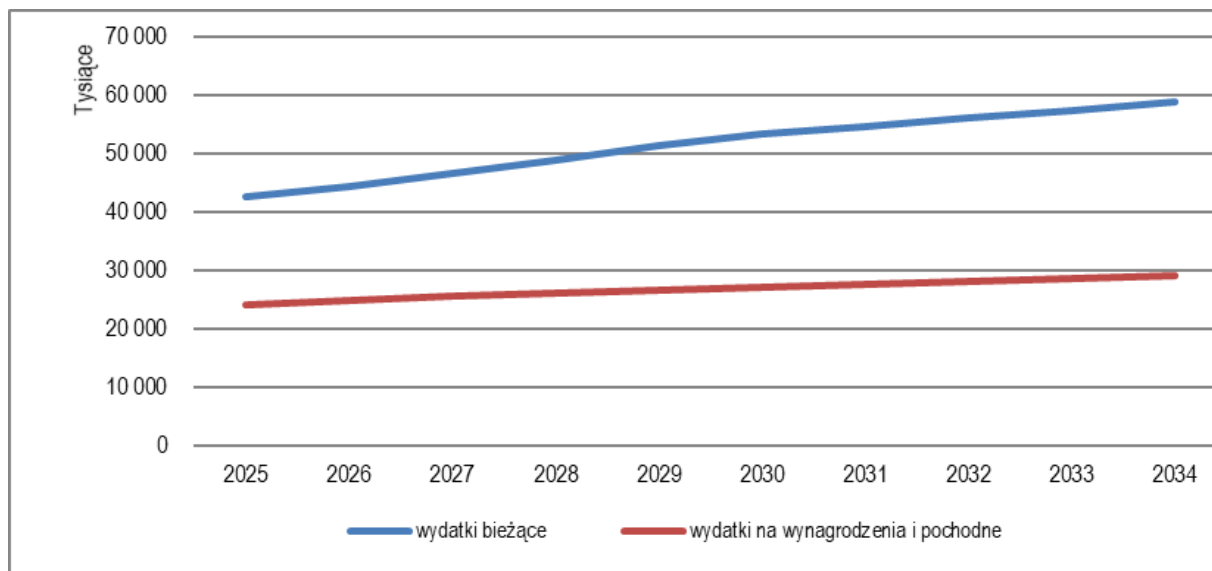
2. Wydatki

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

2.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;



Wykres nr 3. Poziom wydatków bieżących i wydatków na wynagrodzenia Gminy Zduny w latach 2025-2034

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu.

Na rok 2026 założono zwiększenie wydatków bieżących o 3,9%, na lata kolejne o 5% od roku 2030 stały rok roczny wzrost o 2,5%. W roku 2026 planuje się niższy poziom wzrostu tej pozycji niż zakładany wzrost wynagrodzeń w oświacie, z uwagi na istotny spadek kosztów obsługi zadłużenia, wynikający z regularnej spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji.

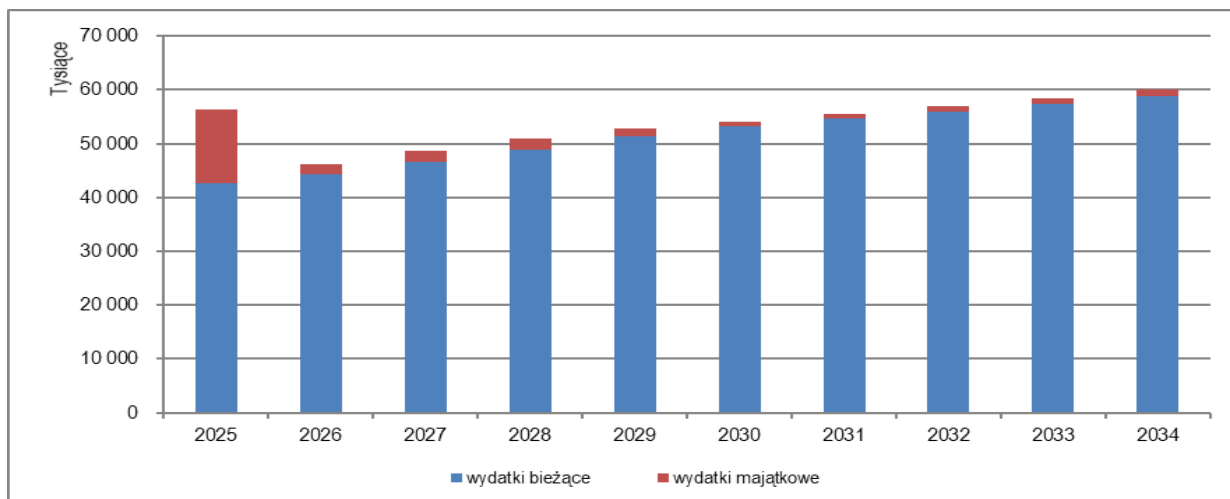
W latach 2026-2039 planuje się nieznaczne ograniczenie wydatków bieżących, zapewniając tym samym możliwość nieustannego inwestowania w majątek gminny z dochodów własnych (nadwyżki bieżącej).

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny na lata 2025-2040. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W załączniku przedsięwzięć ujęte zadania są kontynuacją przedsięwzięć ustalonych w roku 2024.

Poziom wydatków bieżących i majątkowych w okresie 2025-2034 zobrazowano na poniższym wykresie.



Wykres nr 4. Wysokość wydatków bieżących i majątkowych Gminy Zduny w latach 2025-2034.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym prognozowanym okresie tj. w latach 2025 – 2040 utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Wynik budżetu dla lat 2025 – 2040 przedstawia poniższa tabela.

	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu
2025	58 580 269,00	56 425 260,52	2 155 008,48
2026	48 156 028,48	46 219 020,00	1 937 008,48
2027	50 574 526,48	48 637 518,00	1 937 008,48
2028	52 776 610,63	50 948 700,98	1 827 909,65
2029	54 721 800,00	52 856 791,52	1 865 008,48
2030	56 108 295,00	54 143 286,52	1 965 008,48
2031	57 511 003,00	55 545 994,52	1 965 008,48
2032	58 948 777,00	56 983 768,52	1 965 008,48
2033	60 422 496,00	58 457 487,52	1 965 008,48
2034	61 933 059,00	60 068 050,36	1 865 008,64
2035	63 199 991,00	62 979 991,00	220 000,00
2036	64 572 991,00	64 352 991,00	220 000,00
2037	65 977 866,00	65 757 866,00	220 000,00
2038	67 416 387,00	67 196 387,00	220 000,00
2039	68 888 347,00	68 668 347,00	220 000,00
2040	70 395 557,00	70 285 557,00	110 000,00

Tabela nr 1. Wynik budżetu Gminy Zduny w latach 2025-2040.

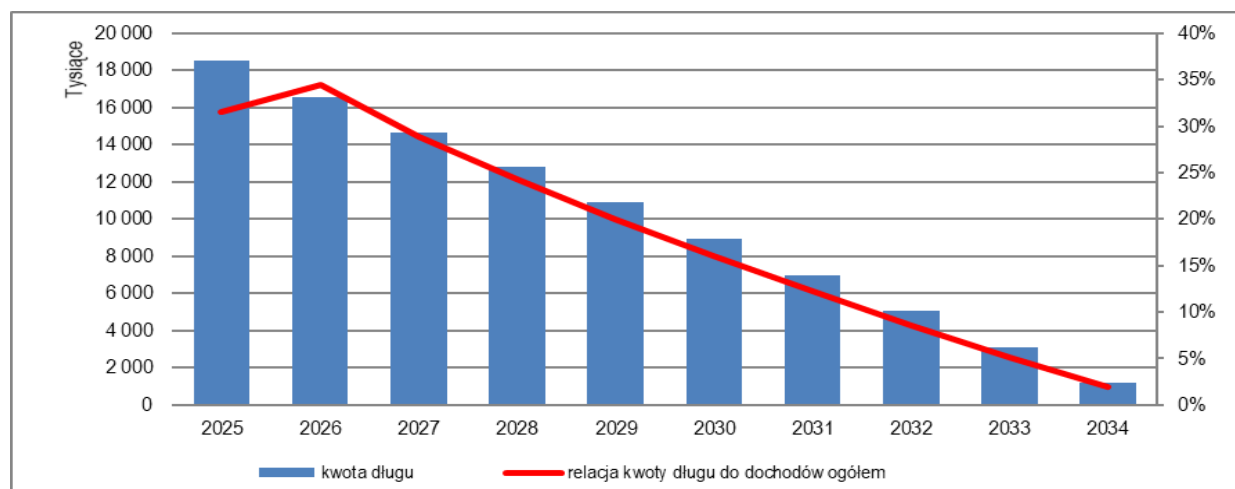
4. Przychody

W roku 2025 nie planuje się przychodów.

5. Rozchody

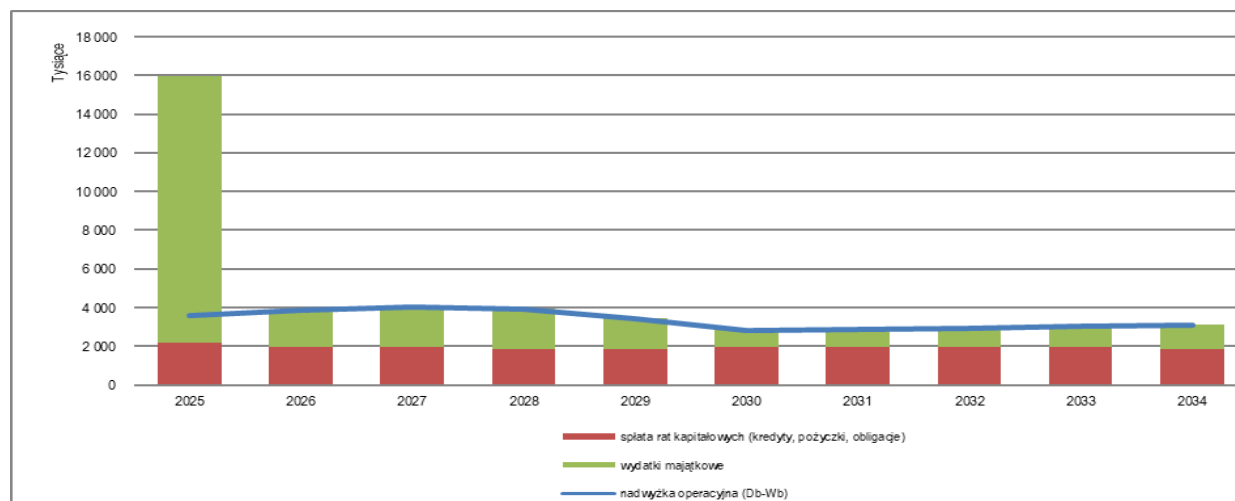
Planowana na dzień 01.01.2025 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wg planowanego wykonania wynosić będzie maksymalnie 20.656.986,13 zł.

Na 31.12.2025 r. wysokość planowanego zadłużenia ma wynieść 18.501.977,65 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2040.



Wykres nr 5. Relacja kwoty długu do dochodów ogółem w Gminie Zduny w latach 2025-2034.

Spłaty rat kapitałowych stanowią spore obciążenie gminnego budżetu, jednak zaciąganie długoterminowych zobowiązań umożliwia realizację wielu inwestycji, przede wszystkim z udziałem środków zewnętrznych zarówno unijnych jak i krajowych, których wykonanie wyłącznie w oparciu o własne środki byłoby niemożliwe.



Wykres nr 6. Stopień pokrycia wydatków majątkowych i spłaty rat kapitałowych nadwyżką operacyjną w Gminie Zduny w latach 2025-2034.

W pozycji 10.6 określającej spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych

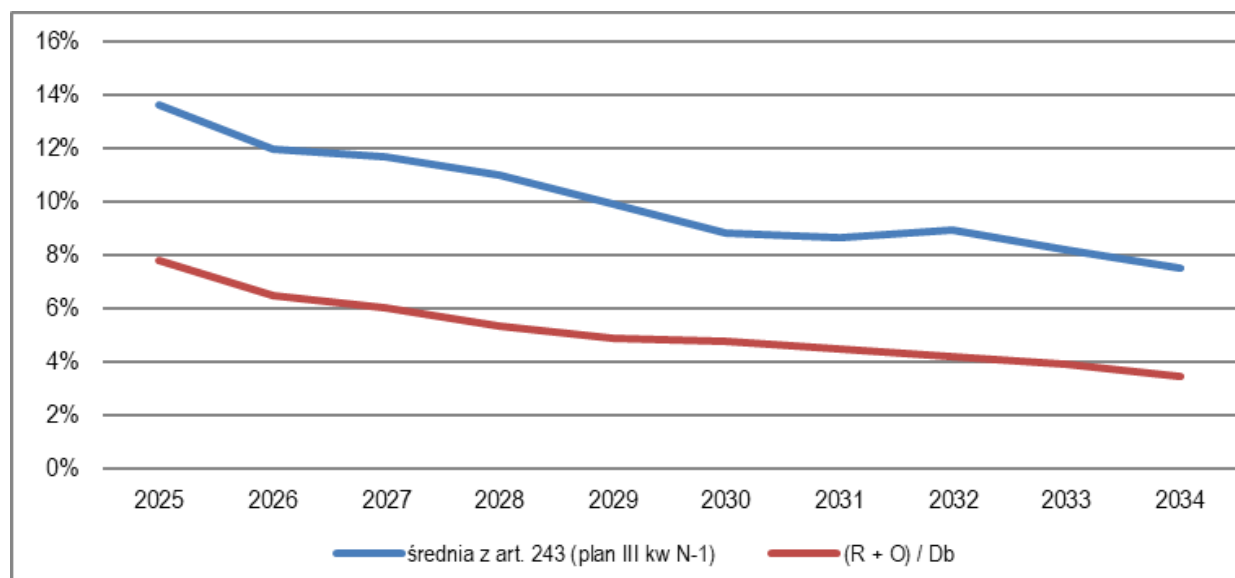
z tytułu już zaciągniętych zobowiązań, nie ujęto spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2024, a jeszcze nie zaciągniętych.

Na dzień 15.11.2024 r., z planowanych 3.795.093,44 zł przychodów 2024 roku z kredytów, pożyczek czy emisji obligacji, Gmina Zduny zwiększyła zadłużenie o 495.093,44 zł z tytułu otrzymanej pożyczki z WFOŚiGW.

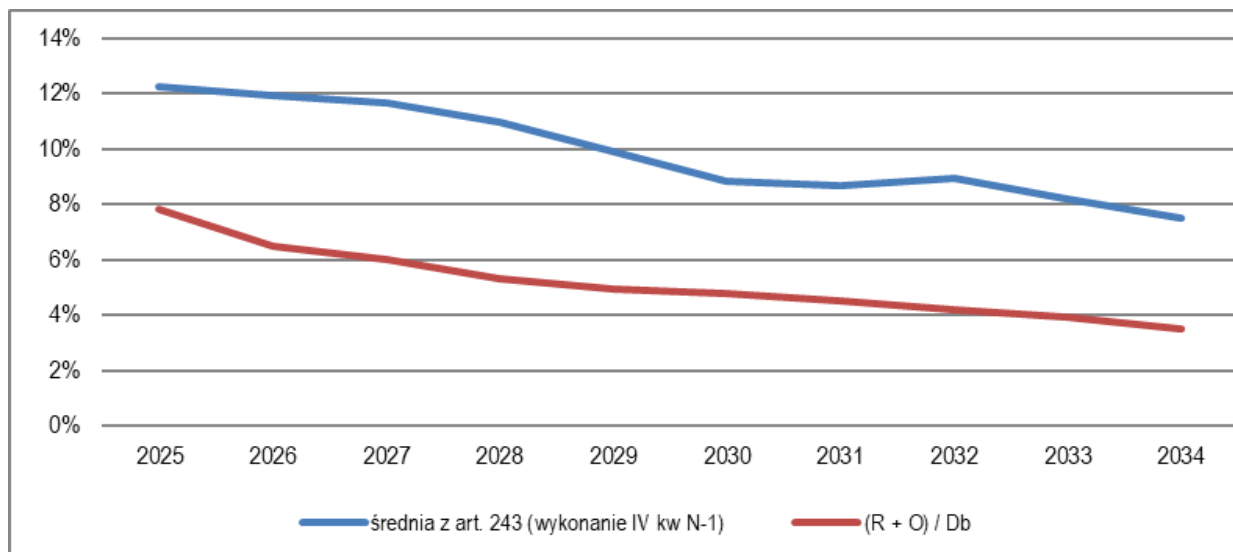
6. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Spełnienie wskaźnika w latach 2025-2034, przedstawiają poniższe wykresy:



Wykres nr 7. Spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań dla Gminy Zduny w latach 2025-2034, dla danych w oparciu o plan roku poprzedzającego.



Wykres nr 8. Spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań dla Gminy Zduny w latach 2025-2034, dla danych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego.

Uzasadnienie autopoprawek do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2040 dokonuje się zmian:

1) w załączniku nr 1:

a) w zakresie wielkości korygujących rozbieżność między projektem uchwały budżetowej na 2025 r., a Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2025-2040, odzwierciedlających zmiany naniesione w projekcie uchwały budżetowej tj. dotyczące wysokości dochodów, wydatków, wyniku budżetu oraz wysokości przychodów i rozchodów;

b) w danych historycznych zaktualizowano wielkości budżetu roku 2024, do poziomu określonego w obecnie obowiązującej uchwale budżetowej;

c) w pozycji 10.6 ujęto spłaty wg założeń budżetu na 2024 r., dostosowując tym samym ich wielkość do wysokości długu planowanego na koniec bieżącego roku, ewentualne korekty zmniejszające zarówno planowany poziom zadłużenia jak i wysokość rozchodów w następnych latach zostaną naniesione już po wykonaniu budżetu.

2) w załączniku nr 2:

- a) zmienia się nr pozycji z 1.1.2.2 na 1.1.2.1 dla przedsięwzięcia „Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Gminie Zduny”;
- b) dodaje się poz. 1.1.2.2 "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w sołectwie Baszków i Bestwin", która stanowi kontynuację przedsięwzięcia z lat ubiegłych, łączne nakłady finansowe dla zadania wynoszą 5.135.712,18 zł, limit wydatków na rok 2025 to 1.134.857,11 zł;
- c) dodaje się poz. 1.3.1.6 „Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji ”, która stanowi kontynuację przedsięwzięcia z lat ubiegłych, łączne nakłady finansowe dla zadania i limit wydatków na rok 2025 wynoszą 43.050,00 zł;
- d) w poz. 1.3.2.2 „Remont elewacji zabytkowego Ratusza w Zdunach” zwiększa się limit wydatków roku 2025, o kwotę niewykorzystaną w roku 2024 tj. o 160,00 zł;
- e) w poz. 1.3.2.4 „Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Baszkowie wraz z pomieszczeniami dydaktycznymi dla Szkoły Podstawowej w Baszkowie” zwiększa się limit wydatków roku 2025, o kwotę niewykorzystaną w roku 2024 tj. o 990,00 zł;
- f) w poz. 1.3.2.5 „Budowa żłobka w Zdunach ” zwiększa się limit wydatków roku 2025, o kwotę niewykorzystaną w roku 2024 tj. o 4.490,00 zł;
- g) w poz. 1.3.2.7. „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Zduny” zwiększa się limit wydatków roku 2025, o kwotę niewykorzystaną w roku 2024 tj. o 8.892,00 zł;
- h)) dodaje się poz. 1.3.2.9 „Ciepłe mieszkanie – edycja 2024”, która stanowi kontynuację przedsięwzięcia z lat ubiegłych, łączne nakłady finansowe dla zadania wynoszą 450.000,00 zł, a limit wydatków na rok 2025 to 427.532,97 zł;
- i) dodaje się poz. 1.3.1.10 „Opracowanie dokumentacji na przebudowę ulic: Kobylińska, 1 Maja, Kolejowa w Zdunach oraz ulicy Granicznej w Chachalni”, która stanowi kontynuację przedsięwzięcia z lat ubiegłych, łączne nakłady finansowe dla zadania i limit wydatków na rok 2025 wynoszą 400.820,00 zł;
- j) dodaje się poz. 1.3.2.11 „Przebudowa ulicy Masłowskiego w Zdunach”, która stanowi kontynuację przedsięwzięcia z lat ubiegłych – inwestycja została zapoczątkowana w roku 2021 jednak z uwagi na konieczność uzyskania stosownych pozwoleń środowiskowych i opracowanie dodatkowej dokumentacji

wykonawca zawnioskował o wydłużenie terminu realizacji umowy, łączne nakłady finansowe dla zadania wynoszą 140.220,00 zł, a limit wydatków na rok 2025 to 126.220,00 zł

k) dodaje się poz. w poz. 1.3.2.12 „Budowa hali sportowo-rekreacyjnej wraz z zapleczem lekkoatletycznym i placem zabaw dla osób z niepełnosprawnościami w miejscowości Zduny”, która stanowi kontynuację przedsięwzięcia z lat ubiegłych – inwestycja została zapoczątkowana w roku 2022. łączne nakłady finansowe dla zadania wynoszą 10.090.000,00 zł, a limit wydatków na rok 2025 to 5.076.993,42 zł

l) dodaje się poz. w poz. 1.3.2.13 „Budowa zaplecza socjalno-sanitarnego i trybuny na stadionie piłkarskim w Zdunach” która stanowi kontynuację przedsięwzięcia z lat ubiegłych – inwestycja została zapoczątkowana w roku 2022. łączne nakłady finansowe dla zadania wynoszą 4.257.120,00 zł, a limit wydatków na rok 2025 to 1.426.444,59 zł.

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 X.72.2024 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	70 444 773,59	46 333 128,46	22 806 711,95	1 294 377,01	7 385 410,04	3 351 073,03	11 495 556,43	6 995 000,00	24 111 645,13	2 223 598,27	21 883 624,57	
2026	48 095 028,48	48 095 028,48	24 403 181,00	1 333 208,00	7 902 389,00	3 451 605,00	11 004 645,48	7 204 850,00	0,00	0,00	0,00	
2027	50 513 526,48	50 513 526,48	25 867 373,00	1 373 204,00	8 376 532,00	3 555 153,00	11 341 264,48	7 420 995,50	0,00	0,00	0,00	
2028	52 715 610,63	52 715 610,63	27 160 741,00	1 414 400,00	8 795 359,00	3 661 808,00	11 683 302,63	7 606 520,39	0,00	0,00	0,00	
2029	54 660 800,00	54 660 800,00	28 247 171,00	1 449 761,00	9 147 173,00	3 753 353,00	12 063 342,00	7 796 683,40	0,00	0,00	0,00	
2030	56 047 295,00	56 047 295,00	28 953 350,00	1 486 005,00	9 375 852,00	3 847 187,00	12 384 901,00	7 991 600,48	0,00	0,00	0,00	
2031	57 450 003,00	57 450 003,00	29 677 184,00	1 523 155,00	9 610 249,00	3 943 367,00	12 696 048,00	8 191 390,50	0,00	0,00	0,00	
2032	58 887 777,00	58 887 777,00	30 419 113,00	1 561 234,00	9 850 505,00	4 041 951,00	13 014 974,00	9 396 175,26	0,00	0,00	0,00	
2033	60 361 496,00	60 361 496,00	31 179 591,00	1 600 265,00	10 096 767,00	4 143 000,00	13 341 873,00	8 606 079,64	0,00	0,00	0,00	
2034	61 872 059,00	61 872 059,00	31 959 081,00	1 640 271,00	10 349 187,00	4 246 575,00	13 676 945,00	8 821 231,63	0,00	0,00	0,00	
2035	63 138 991,00	63 138 991,00	32 758 058,00	1 681 278,00	10 607 916,00	4 352 739,00	13 739 000,00	9 041 762,42	0,00	0,00	0,00	
2036	64 511 991,00	64 511 991,00	33 577 010,00	1 723 310,00	10 873 114,00	4 461 557,00	13 677 000,00	9 267 806,48	0,00	0,00	0,00	
2037	65 916 866,00	65 916 866,00	34 416 435,00	1 766 393,00	11 144 942,00	4 573 096,00	14 016 000,00	9 499 201,64	0,00	0,00	0,00	
2038	67 355 387,00	67 355 387,00	35 276 845,00	1 810 552,00	11 423 566,00	4 687 424,00	14 157 000,00	9 736 989,18	0,00	0,00	0,00	
2039	68 827 347,00	68 827 347,00	36 158 767,00	1 855 816,00	11 709 155,00	4 804 609,00	14 299 000,00	9 980 413,91	0,00	0,00	0,00	

2040	70 365 057,00	70 365 057,00	37 062 736,00	1 902 212,00	12 001 884,00	4 924 725,00	14 473 500,00	10 229 924,26	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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	65 151 790,52	42 762 113,71	23 991 452,57	0,00	0,00	1 230 900,00	0,00	0,00	0,00	22 389 676,81	13 712 276,72	1 215 119,79
2026	46 219 020,00	44 310 403,00	24 950 000,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	1 908 617,00	1 908 617,00	0,00
2027	48 637 518,00	46 525 923,00	25 500 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 111 595,00	2 111 595,00	0,00
2028	50 948 700,98	48 852 219,00	26 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 096 481,98	2 096 481,98	0,00
2029	52 856 791,52	51 294 830,00	26 500 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 561 961,52	1 561 961,52	0,00
2030	54 143 286,52	53 289 411,00	27 000 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	853 875,52	853 875,52	0,00
2031	55 545 994,52	54 627 146,00	27 500 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	918 848,52	918 848,52	0,00
2032	56 983 768,52	55 998 324,00	28 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	985 444,52	985 444,52	0,00
2033	58 457 487,52	57 403 782,00	28 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 053 705,52	1 053 705,52	0,00
2034	60 068 050,36	58 844 376,00	29 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 223 674,36	1 223 674,36	0,00
2035	62 979 991,00	60 315 485,00	29 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 664 506,00	2 664 506,00	0,00
2036	64 352 991,00	61 823 372,00	30 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 529 619,00	2 529 619,00	0,00
2037	65 757 866,00	63 368 956,00	30 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 388 910,00	2 388 910,00	0,00
2038	67 196 387,00	64 953 180,00	31 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 243 207,00	2 243 207,00	0,00
2039	68 668 347,00	66 577 010,00	31 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 091 337,00	2 091 337,00	0,00
2040	70 285 557,00	68 241 435,00	32 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 044 122,00	2 044 122,00	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
2025	5 292 983,07	5 292 983,07	974 085,41	0,00	0,00	132 673,81	0,00	11 411,60	0,00
2026	1 876 008,48	1 876 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 876 008,48	1 876 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 766 909,65	1 766 909,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 804 008,48	1 804 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 804 008,64	1 804 008,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	79 500,00	79 500,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	830 000,00	0,00	6 267 068,48	6 267 068,48	4 142 560,00	4 142 560,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 008,48	1 876 008,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 008,48	1 876 008,48	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 909,65	1 766 909,65	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 008,48	1 804 008,48	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 008,48	1 904 008,48	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 008,64	1 804 008,64	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	79 500,00	79 500,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 617 477,65	0,00	3 571 014,75	3 715 100,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 741 469,17	0,00	3 784 625,48	3 784 625,48
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 865 460,69	0,00	3 987 603,48	3 987 603,48
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 098 551,04	0,00	3 863 391,63	3 863 391,63
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 294 542,56	0,00	3 365 970,00	3 365 970,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 390 534,08	0,00	2 757 884,00	2 757 884,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 486 525,60	0,00	2 822 857,00	2 822 857,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 582 517,12	0,00	2 889 453,00	2 889 453,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 678 508,64	0,00	2 957 714,00	2 957 714,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	874 500,00	0,00	3 027 683,00	3 027 683,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	715 500,00	0,00	2 823 506,00	2 823 506,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	556 500,00	0,00	2 688 619,00	2 688 619,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	397 500,00	0,00	2 547 910,00	2 547 910,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	238 500,00	0,00	2 402 207,00	2 402 207,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	79 500,00	0,00	2 250 337,00	2 250 337,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 622,00	2 123 622,00

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
2025	7,81%	11,18%	x	13,62%	12,32%	TAK	TAK
2026	6,35%	10,63%	x	11,96%	12,23%	TAK	TAK
2027	5,91%	10,41%	x	11,66%	11,93%	TAK	TAK
2028	5,23%	9,51%	x	10,95%	11,22%	TAK	TAK
2029	4,82%	7,89%	x	9,89%	10,16%	TAK	TAK
2030	4,70%	6,34%	x	8,79%	9,06%	TAK	TAK
2031	4,40%	6,12%	x	8,60%	8,88%	TAK	TAK
2032	4,11%	5,91%	x	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2033	3,83%	5,71%	x	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2034	3,39%	5,51%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2035	0,36%	4,89%	x	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2036	0,35%	4,56%	x	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2037	0,34%	4,24%	x	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2038	0,33%	3,91%	x	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2039	0,33%	3,59%	x	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2040	0,20%	3,32%	x	4,63%	4,63%	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
2025	33 370,03	33 370,03	26 035,02	161 398,15	161 398,15	135 622,66	35 500,00	35 500,00	27 697,10
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 395 357,11	1 395 357,11	1 241 359,76	22 138 255,88	496 958,00	21 641 297,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					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
2025	6 142 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 562 901,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr X.72.2024 Rady Miejskiej w Zdunach z dnia 18.12.2024 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 776 606,96	22 138 255,88	232 000,00	230 000,00	230 000,00	15 575 677,87
1.a	- wydatki bieżące				2 133 730,20	496 958,00	232 000,00	230 000,00	230 000,00	268 958,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 642 876,76	21 641 297,88	0,00	0,00	0,00	15 306 719,87
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:				5 431 712,18	1 430 857,11	0,00	0,00	0,00	1 430 857,11
1.1.1	- wydatki bieżące				35 500,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	35 500,00
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Zduny - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Zduny	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	35 500,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	35 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 396 212,18	1 395 357,11	0,00	0,00	0,00	1 395 357,11
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Zduny - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Zduny	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	260 500,00	260 500,00	0,00	0,00	0,00	260 500,00
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w sołectwie Baszków i Bestwin - uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Zdunach	2022	2025	5 135 712,18	1 134 857,11	0,00	0,00	0,00	1 134 857,11
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				30 344 894,78	20 707 398,77	232 000,00	230 000,00	230 000,00	14 144 820,76
1.3.1	- wydatki bieżące				2 098 230,20	461 458,00	232 000,00	230 000,00	230 000,00	233 458,00
1.3.1.1	Dowożenie dzieci do szkół - Dowożenie dzieci do szkół	Szkoła Podstawowa w Zdunach	2021	2028	1 840 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00
1.3.1.2	Monitoring składowiska odpadów 2022 - 2025 - kontrola norm zanieczyszczenia środowiska	Urząd Miejski w Zdunach	2022	2025	26 740,20	1 968,00	0,00	0,00	0,00	1 968,00
1.3.1.3	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Zduny w jej granicach administracyjnych - realizacja obowiązków wynikających z ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	157 440,00	157 440,00	0,00	0,00	0,00	157 440,00
1.3.1.4	Opracowanie dokumentacji na remont chodników na ul. Ostrowskiej w Zdunach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.5	Monitoring składowiska odpadów 2025 - 2026 - kontrola norm zanieczyszczenia środowiska	Urząd Miejski w Zdunach	2025	2026	12 000,00	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.6	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - opracowanie dokumentu	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 246 664,58	20 245 940,77	0,00	0,00	0,00	13 911 362,76
1.3.2.1	Dotacja na zadanie pn. "Prace konserwatorskie i remontowe budynku kościoła p.w. św. Jana Chrzciciela w Zdunach" - ochrona zabytków	Urząd Miejski w Zdunach	2023	2025	859 120,89	859 120,89	0,00	0,00	0,00	859 120,89
1.3.2.2	"Remont elewacji zabytkowego Ratusza w Zdunach" - ochrona i odbudowa zabytków	Urząd Miejski w Zdunach	2023	2025	310 000,00	300 160,00	0,00	0,00	0,00	300 160,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Dotacja na zadanie pn. "Rewitalizacja budynku kościoła p.w. Wniebowzięcia Najświętszej Marii Panny w Baszkowie" - ochrona zabytków	Urząd Miejski w Zdunach	2023	2025	355 998,90	355 998,90	0,00	0,00	0,00	355 998,90
1.3.2.4	Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Baszkowie wraz z pomieszczeniami dydaktycznymi dla Szkoły Podstawowej w Baszkowie - poprawa jakości i funkcjonalności obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	5 046 500,00	5 000 990,00	0,00	0,00	0,00	5 000 990,00
1.3.2.5	Budowa żłobka w Zdunach - tworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	2 650 000,00	2 604 490,00	0,00	0,00	0,00	2 604 490,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Zduny - - uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie miasta	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	2 749 714,79	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Zduny - - poprawa efektywności energetycznej infrastruktury oświetleniowej w Gminie Zduny	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	889 200,00	889 200,00	0,00	0,00	0,00	889 200,00
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji projektowej na urządzenie studni awaryjnej nr 3 na terenie komunalnego ujęcia wód podziemnych z otworów czwartorzędowych w miejscowości Ruda - bezpieczeństwo w obszarze zaopatrzenia ludności w wodę pitną	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	47 970,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.2.9	Dotacje w ramach programu "Ciepłe mieszkanie" edycja 2024 - działania w zakresie poprawy efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	450 000,00	427 532,97	0,00	0,00	0,00	427 532,97
1.3.2.10	Dotacja na opracowanie dokumentacji na przebudowę ulic: Kobylńska, 1 Maja, Kolejowa w Zdunach oraz ulicy Granicznej w Chachalni - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miejski w Zdunach	2024	2025	400 820,00	400 820,00	0,00	0,00	0,00	400 820,00
1.3.2.11	Przebudowa ulicy Masłowskiego w Zdunach - opracowanie dokumentacji - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Zdunach	2021	2025	140 220,00	126 220,00	0,00	0,00	0,00	126 220,00
1.3.2.12	Budowa hali sportowo-rekreacyjnej wraz z zapleczem lekkoatletycznym i placem zabaw dla osób z niepełnosprawnościami w miejscowości Zduny - budowa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Zdunach	2022	2025	10 090 000,00	5 076 993,42	0,00	0,00	0,00	129 410,00
1.3.2.13	Budowa zaplecza socjalno-sanitarnego i trybuny na stadionie piłkarskim w Zdunach - rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Zdunach	2022	2025	4 257 120,00	1 426 444,59	0,00	0,00	0,00	39 450,00