

**UCHWAŁA NR XIX/92/2025
RADY GMINY ZBÓJNO**

z dnia 27 listopada 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2025-2037

Na podstawie art. 226, 227, 229 oraz 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale NR X/46/2024 Rady Gminy Zbójno z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2025-2037, *zmienionej:*

- uchwałą Nr XI/58/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 28 lutego 2025 r.,
- uchwałą Nr XII/61/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 27 marca 2025 r.,
- uchwałą Nr XIII/63/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 5 maja 2025 r.,
- uchwałą Nr XVI/72/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 24 lipca 2025 r.,
- uchwałą Nr XVIII/85/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 30 października 2025 r.,

załączniki nr 1 i 2 otrzymują brzmienie, jak załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Renata Stancelewska

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 XIX/92/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 27 listopada 2025 r. zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2025-2037

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2024	39 403 139,46	31 413 653,31	3 718 089,00	99 842,00	13 838 126,00	8 042 578,66	5 715 017,65	1 323 462,44	7 989 486,15	14 532,56	7 974 953,59
2025	40 080 971,96	35 734 954,36	9 336 934,72	81 233,97	12 499 996,99	7 540 996,91	6 275 791,77	1 450 000,00	4 346 017,60	3 865,00	4 342 152,60
2026	40 865 210,00	35 383 300,00	9 645 100,00	82 700,00	13 735 900,00	5 710 300,00	6 209 300,00	1 381 500,00	5 481 910,00	2 390,00	5 479 520,00
2027	34 433 360,00	34 431 500,00	9 944 100,00	84 000,00	13 192 500,00	5 705 800,00	5 505 100,00	1 417 500,00	1 860,00	1 860,00	0,00
2028	35 148 680,00	35 148 500,00	10 222 500,00	85 200,00	13 535 600,00	5 705 800,00	5 599 400,00	1 452 900,00	180,00	180,00	0,00
2029	35 865 800,00	35 865 800,00	10 503 600,00	86 300,00	13 874 000,00	5 705 800,00	5 696 100,00	1 489 300,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	0,00	0,00	0,00
2035	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	0,00	0,00	0,00
2036	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	0,00	0,00	0,00
2037	36 587 300,00	36 587 300,00	10 770 000,00	87 400,00	14 220 800,00	5 705 800,00	5 803 300,00	1 526 500,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2024	39 291 278,18	30 237 241,58	15 054 208,56	0,00	0,00	402 684,37	17 335,68	756,63	0,00	9 054 036,60	9 054 036,60	1 457 952,39
2025	41 173 836,35	33 714 344,35	17 150 421,34	0,00	0,00	475 000,00	10 000,00	0,00	0,00	7 459 492,00	4 449 492,00	42 430,00
2026	43 126 248,80	31 593 300,00	17 499 200,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	11 532 948,80	11 532 948,80	0,00
2027	33 204 072,73	32 432 500,00	18 209 500,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	771 572,73	771 572,73	0,00
2028	34 000 999,68	33 136 100,00	18 719 300,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	864 899,68	864 899,68	0,00
2029	34 728 119,68	33 848 000,00	19 224 700,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	880 119,68	880 119,68	0,00
2030	35 569 619,68	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	986 919,68	986 919,68	0,00
2031	35 689 619,68	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	1 106 919,68	1 106 919,68	0,00
2032	35 689 619,68	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	1 106 919,68	1 106 919,68	0,00
2033	35 689 619,68	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 106 919,68	1 106 919,68	0,00
2034	36 116 519,68	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	1 533 819,68	1 533 819,68	0,00
2035	36 259 619,68	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	1 676 919,68	1 676 919,68	0,00
2036	36 272 566,38	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	1 689 866,38	1 689 866,38	0,00
2037	36 387 300,00	34 582 700,00	19 743 800,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	1 804 600,00	1 804 600,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2024	111 861,28	0,00	5 309 356,98	3 309 800,00	0,00	59 599,43	0,00	1 939 957,55	0,00
2025	-1 092 864,39	0,00	3 439 857,99	550 000,00	0,00	42 167,00	42 167,00	2 847 690,99	1 050 697,39
2026	-2 261 038,80	0,00	3 445 307,88	2 539 903,22	1 851 610,00	67 762,80	67 762,80	837 641,86	341 666,00
2027	1 229 287,27	1 229 287,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 147 680,32	1 147 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 137 680,32	1 137 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 017 680,32	1 017 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	897 680,32	897 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	897 680,32	897 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	897 680,32	897 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	470 780,32	470 780,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	327 680,32	327 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	314 733,62	314 733,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	200 000,00	200 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 512,36	1 027 512,36	32 830,00	0,00	32 830,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 346 993,60	2 346 993,60	1 388 557,24	1 388 557,24	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 269,08	1 184 269,08	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 287,27	1 229 287,27	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 680,32	1 147 680,32	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 137 680,32	1 137 680,32	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 680,32	1 017 680,32	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	897 680,32	897 680,32	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	897 680,32	897 680,32	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	897 680,32	897 680,32	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	470 780,32	470 780,32	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	327 680,32	327 680,32	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	314 733,62	314 733,62	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 979 922,91	0,00	1 176 411,73	3 175 968,71	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 182 929,31	0,00	2 020 610,01	4 910 468,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 538 563,45	0,00	3 790 000,00	4 695 404,66	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 309 276,18	0,00	1 999 000,00	1 999 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 161 595,86	0,00	2 012 400,00	2 012 400,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 023 915,54	0,00	2 017 800,00	2 017 800,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 006 235,22	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 554,90	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 210 874,58	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 313 194,26	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	842 413,94	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	514 733,62	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 600,00	2 004 600,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	6,82%	x	x	x	x
2025	5,05%	8,11%	9,89%	10,99%	TAK	TAK
2026	5,27%	15,27%	9,82%	10,92%	TAK	TAK
2027	5,41%	8,12%	10,37%	11,47%	TAK	TAK
2028	4,85%	7,80%	9,61%	10,70%	TAK	TAK
2029	4,55%	7,47%	8,79%	9,89%	TAK	TAK
2030	3,96%	7,16%	7,15%	8,25%	TAK	TAK
2031	3,45%	7,03%	7,58%	8,68%	TAK	TAK
2032	3,34%	6,93%	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2033	3,23%	6,82%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2034	1,75%	6,72%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2035	1,23%	6,66%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2036	1,12%	6,59%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2037	0,69%	6,54%	6,84%	6,84%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2024	4 013,36	4 013,36	3 590,90	128 652,80	128 652,80	108 744,20	4 270,04	4 270,04	3 590,90
2025	671 588,92	671 588,92	624 656,39	2 459 904,00	2 459 904,00	2 459 904,00	462 205,01	462 205,01	334 966,39
2026	147 845,22	147 845,22	147 278,25	0,00	0,00	0,00	507 612,41	507 612,41	402 542,25
2027	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	27 383,64	27 383,64	18 000,00
2028	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	11 233,14	11 233,14	6 000,00
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

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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2024	2 902 801,62	2 902 801,62	1 904 372,76	2 910 090,54	86 893,49	2 823 197,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	697 340,00	697 340,00	523 812,20	3 101 867,01	576 582,01	2 525 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 959 961,21	4 959 961,21	435 588,00	12 553 061,21	1 020 112,41	11 532 948,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	517 383,64	517 383,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	521 233,14	521 233,14	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

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2024	1 027 512,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 346 993,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 134 269,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 179 287,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	827 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	817 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	697 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	577 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	577 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	577 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	277 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	277 680,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	264 733,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	200 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XIX/92/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 27 listopada 2025 r. zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2037

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)				17 323 074,43	3 101 867,01	12 553 061,21	517 383,64	521 233,14	16 693 545,00
1.a	- wydatki bieżące				2 802 704,24	576 582,01	1 020 112,41	517 383,64	521 233,14	2 635 311,20
1.b	- wydatki majątkowe				14 520 370,19	2 525 285,00	11 532 948,80	0,00	0,00	14 058 233,80
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:				6 362 885,34	1 098 890,01	4 959 961,21	27 383,64	11 233,14	6 097 468,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 012 704,24	462 205,01	507 612,41	27 383,64	11 233,14	1 008 434,20
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZBÓJNIE	2024	2026	17 954,60	6 150,72	7 790,52	0,00	0,00	13 941,24
1.1.1.2	EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów -	URZĄD GMINY	2024	2028	78 518,44	22 992,09	40 652,89	9 383,64	5 233,14	78 261,76
1.1.1.3	Klub seniora Klonowo -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZBÓJNIE	2025	2026	105 264,00	66 536,50	38 727,50	0,00	0,00	105 264,00
1.1.1.4	Klub seniora Wielgie -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZBÓJNIE	2025	2026	105 264,00	66 536,50	38 727,50	0,00	0,00	105 264,00
1.1.1.5	Klub seniora w Działyniu - dotacja celowa na wkład własny dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie realizującej projekt -	URZĄD GMINY	2025	2026	5 356,00	3 016,00	2 340,00	0,00	0,00	5 356,00
1.1.1.6	Klub seniora w Zbójnie - dotacja celowa na wkład własny dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie realizującej projekt -	URZĄD GMINY	2025	2026	5 356,00	3 016,00	2 340,00	0,00	0,00	5 356,00
1.1.1.7	Dzienny Dom Pomocy w Zbójnie - umowa partnerska	URZĄD GMINY	2025	2028	289 000,00	0,00	265 000,00	18 000,00	6 000,00	289 000,00
1.1.1.8	Cyberbezpieczna Gmina Zbójno -	URZĄD GMINY	2025	2026	300 727,20	240 457,20	60 270,00	0,00	0,00	300 727,20
1.1.1.9	Klub młodzieżowy Wielgie -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZBÓJNIE	2025	2026	105 264,00	53 500,00	51 764,00	0,00	0,00	105 264,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 350 181,10	636 685,00	4 452 348,80	0,00	0,00	5 089 033,80
1.1.2.1	Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno -	Urząd Gminy Zbójno	2022	2025	344 104,00	332 004,00	0,00	0,00	0,00	332 004,00
1.1.2.2	Renowacja zabytkowego parku oraz terenu wokół pałacu w miejscowości Zbójno (dokumentacja projektowa) -	URZĄD GMINY	2023	2025	171 670,00	86 370,00	0,00	0,00	0,00	86 370,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Zbójno -	URZĄD GMINY	2025	2026	128 882,80	45 534,00	83 348,80	0,00	0,00	128 882,80

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						
1.1.2.4	Budowa i rozbudowa zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Zbójno -	URZĄD GMINY	2024	2025	207 777,00	152 777,00	0,00	0,00	0,00	152 777,00
1.1.2.5	Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Zbójno (dokumentacja projektowa) -	URZĄD GMINY	2023	2025	59 247,30	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.1.2.6	Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła w budynkach użyteczności publicznej -	URZĄD GMINY	2023	2026	4 438 500,00	8 000,00	4 369 000,00	0,00	0,00	4 377 000,00
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				10 960 189,09	2 002 977,00	7 593 100,00	490 000,00	510 000,00	10 596 077,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 790 000,00	114 377,00	512 500,00	490 000,00	510 000,00	1 626 877,00
1.3.1.1	Program Priorytetowy CZYSTE POWIETRZE - Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego	Urząd Gminy Zbójno	2022	2025	165 000,00	61 877,00	0,00	0,00	0,00	61 877,00
1.3.1.2	Plan ogólny Gminy Zbójno -	URZĄD GMINY	2024	2026	150 000,00	52 500,00	37 500,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.3	Publiczny transport zbiorowy na terenie Gminy Zbójno - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2028	1 475 000,00	0,00	475 000,00	490 000,00	510 000,00	1 475 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 170 189,09	1 888 600,00	7 080 600,00	0,00	0,00	8 969 200,00
1.3.2.1	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Zbójno i Działyń -	URZĄD GMINY	2024	2026	4 007 328,16	0,00	3 957 500,00	0,00	0,00	3 957 500,00
1.3.2.2	Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - etap III -	URZĄD GMINY	2024	2026	3 219 900,00	1 224 000,00	1 915 950,00	0,00	0,00	3 139 950,00
1.3.2.3	Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - etap IV -	URZĄD GMINY	2024	2026	1 230 500,00	467 600,00	732 150,00	0,00	0,00	1 199 750,00
1.3.2.4	Budowa studni głębinowej w miejscowości Zbójno (dokumentacja projektowa) -	URZĄD GMINY	2024	2025	190 460,93	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie na realizację zadania pn. Zakup wyposażenia do Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie -	URZĄD GMINY	2025	2026	522 000,00	47 000,00	475 000,00	0,00	0,00	522 000,00

Uzasadnienie

do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2025-2037

1. Wyjaśnienie celu przyjęcia uchwały, w tym przedstawienie istniejącego stanu faktycznego w dziedzinie, która ma być unormowana oraz wykazanie różnic między dotychczasowym a projektowanym stanem prawnym:

W załączniku nr 1:

- zaktualizowano plan dochodów, wydatków oraz przychodów na 2025 rok zgodnie z uchwałą budżetową,
- w 2026 r. zwiększono: dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej i darowizny na realizację inwestycji w łącznej kwocie 1 740 000,00 zł,
- w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji zadań inwestycyjnych na rok 2026 zwiększono dochody w kwocie 5 479 520,00 zł oraz wydatki w kwocie 6 688 948,80 zł,
- zaktualizowano przychody w 2026 r. oraz rozchody w latach 2034-2037.
- zaktualizowano kwotę długu w całym okresie kredytowania.

W załączniku nr 2:

- zaktualizowano dane dotyczące przedsięwzięć – łączne nakłady finansowe i limity na kolejne lata,
- wydłużono do roku 2026 realizację 3 przedsięwzięć:

Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Zbójno i Działyń

Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie – etap III i IV

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. Publiczny transport zbiorowy na terenie Gminy Zbójno – realizacja w latach 2026-2028.

2. Charakterystyka przewidywanych skutków związanych z wejściem uchwały w życie, w tym w szczególności skutków finansowych:

Nie dotyczy.

3. Omówienie wyników konsultacji społecznych bądź wydanych opinii i/lub dokonanych uzgodnień, jeżeli obowiązek taki wynika z przepisów prawa.

Nie dotyczy.