

ZARZĄDZENIE Nr 147/2025
Burmistrza Drzewicy
z dnia 01 grudnia 2025 roku

***w sprawie autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Drzewica***

na lata 2026 -2030

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 poz.1153) oraz art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz.1483) **zarządzam co następuje:**

§ 1. Przedkładam Radzie Miejskiej w Drzewicy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzewica na lata 2026 -2030 według załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej Drzewicy
z dnia

w sprawie:

**uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzewica
na lata 2026 -2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz.1483.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r.o samorządzie gminnym (Dz.U z 2025 poz.1465)

Rada Miejska Drzewicy postanawia:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Drzewica na lata 2026-2030 wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2026 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr. 1

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć , zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Drzewica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Drzewicy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności przekraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Drzewicy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2026 r. Traci moc Uchwała Nr VI/58/2024 Rady Miejskiej w Drzewicy z dnia 23 grudnia 2024 r. z późniejszymi zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	66 861 913,06	61 030 710,06	30 619 688,00	627 822,00	14 533 864,00	6 831 065,66	8 418 270,40	3 990 000,00	5 831 203,00	0,00	5 830 474,00
2027	64 412 000,00	64 412 000,00	31 000 000,00	800 000,00	16 000 000,00	8 145 000,00	8 467 000,00	4 700 700,00	0,00	0,00	0,00
2028	67 156 000,00	67 156 000,00	30 800 000,00	900 000,00	17 000 000,00	8 475 000,00	9 981 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	69 120 000,00	69 120 000,00	31 300 000,00	1 000 000,00	17 400 000,00	9 400 000,00	10 020 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	73 964 000,00	73 964 000,00	33 592 000,00	1 040 000,00	18 000 000,00	9 780 000,00	11 552 000,00	5 000 000,00	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
2026	72 451 764,93	57 072 038,57	30 763 191,84	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	15 379 726,36	15 379 726,36	0,00
2027	64 102 000,00	57 819 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	6 283 000,00	6 283 000,00	0,00
2028	66 156 000,00	60 132 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	6 024 000,00	6 024 000,00	0,00
2029	67 620 000,00	61 537 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	6 083 000,00	6 083 000,00	0,00
2030	71 964 000,00	63 400 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	8 564 000,00	8 564 000,00	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
2026	-5 589 851,87	0,00	5 779 851,87	5 000 000,00	5 000 000,00	779 851,87	589 851,87	0,00	0,00
2027	310 000,00	310 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	190 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	
	łącznie 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	5 000 000,00	0,00	3 958 671,49	4 738 523,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	6 593 000,00	6 783 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	7 024 000,00	7 024 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	7 583 000,00	7 583 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 564 000,00	10 564 000,00

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

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
2026	0,06%	7,53%	16,67%	16,53%	TAK	TAK
2027	0,90%	11,73%	15,59%	15,44%	TAK	TAK
2028	1,72%	11,98%	13,80%	13,65%	TAK	TAK
2029	2,53%	12,71%	11,42%	11,28%	TAK	TAK
2030	3,13%	16,47%	10,25%	10,10%	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
2026	777 544,00	777 544,00	685 576,47	0,00	0,00	0,00	868 744,00	868 744,00	759 448,47
2027	624 000,00	624 000,00	558 315,58	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	558 315,58
2028	582 595,06	582 595,06	521 269,72	0,00	0,00	0,00	582 595,06	582 595,06	521 269,72
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

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
2026	0,00	0,00	0,00	10 094 186,01	909 299,65	9 184 886,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	673 359,29	673 359,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	631 954,33	631 954,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	15 033,05	15 033,05	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	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 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 541 208,49	10 094 186,01	673 359,29	631 954,33	15 033,05	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 467 181,44	909 299,65	673 359,29	631 954,33	15 033,05	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 074 027,05	9 184 886,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 496 227,78	868 744,00	624 000,00	582 595,06	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 304 839,06	868 744,00	624 000,00	582 595,06	0,00	0,00
1.1.1.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD -	DRZEWICA	2024	2026	310 700,00	91 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE DRZEWICA -	URZAD MIEJSKI W DRZEWICY	2025	2028	1 994 139,06	777 544,00	624 000,00	582 595,06	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 191 388,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	UTWORZENIE 38 NOWYCH MIEJSC OPIEKI MALUCH + 2022-2029 W ŻŁOBKU WESOŁE SMYKI W DRZEWICY PRZY UL STAWOWEJ 58 - utworzenie 38 nowych miejsc opieki w żłobku	DRZEWICA	2023	2026	2 688 858,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD -	DRZEWICA	2024	2026	502 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				15 044 980,71	9 225 442,01	49 359,29	49 359,27	15 033,05	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				162 342,38	40 555,65	49 359,29	49 359,27	15 033,05	0,00
1.3.1.1	FUNKCJONOWANIE BIURA MOF -	DRZEWICA	2024	2029	59 363,68	6 229,41	15 033,05	15 033,05	15 033,05	0,00
1.3.1.2	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE DRZEWICA -	URZAD MIEJSKI W DRZEWICY	2025	2028	102 978,70	34 326,24	34 326,24	34 326,22	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 882 638,33	9 184 886,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	OPRACOWANIE PLANU OGÓLNEGO DLA GMINY DRZEWICA -	DRZEWICA	2025	2026	415 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA BULWARU NAD RZĘKĄ DRZEWICZKA W DRZEWICY - BUDOWA BULWARU	URZAD MIEJSKI W DRZEWICY	2024	2026	6 504 550,00	5 860 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ UL BRACI KOBYLAŃSKICH W DRZEWICY -	URZAD MIEJSKI W DRZEWICY	2025	2026	3 051 500,00	1 211 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Utworzenie 38 nowych miejsc opieki MALUCH + 2022-2029 w żłobku WESOŁE SMYKI W DRZEWICY PRZY UL STAWOWEJ 58 -	DRZEWICA	2023	2026	4 541 588,33	1 612 436,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	BUDOWA DRÓG NA OSIEDLU SŁONECZNYM -	DRZEWICA	2025	2026	370 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	11 424 532,68
1.a	2 239 646,32
1.b	9 184 886,36
1.1	2 085 339,06
1.1.1	2 085 339,06
1.1.1.1	91 200,00
1.1.1.2	1 994 139,06
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 339 193,62
1.3.1	154 307,26
1.3.1.1	51 328,56
1.3.1.2	102 978,70
1.3.2	9 184 886,36
1.3.2.1	150 000,00
1.3.2.2	5 860 950,00
1.3.2.5	1 211 500,00
1.3.2.6	1 612 436,36
1.3.2.7	350 000,00

Załącznik NR 3 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Drzewicy z dnia.....

INFORMACJA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Drzewica na lata 2026-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa zgodnie z art.227 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limit wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 upf.

Wartości przyjęte w WPF oraz w projekcie budżetu na rok 2026 są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanej z nim kwotą przychodów i rozchodów oraz kwotą długu.

Załącznik Nr 1 przedstawia sytuację finansową Gminy Drzewica w związku z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć. Zawiera podstawowe dane przyjęte do WPF w tym : dochody, wydatki i związany z nim wynik budżetu, finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu oraz prognozę kwoty długu. Ponadto zawiera wskaźniki dotyczące spłaty zobowiązań niezbędne do wyliczenia relacji o której mowa w art.253 upf.

Załącznik Nr 2 zawiera zestawienie wieloletnich przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2026-2029 z określeniem limitów wydatków, łącznych nakładów finansowych oraz limitu zobowiązań.

Horyzont czasowy objęty prognozą finansową odpowiada okresowi spłat planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek (planowane spłaty obejmują lata 2027-2030)

DOCHODY

Dochody wykazano z podziałem na dochody bieżące i majątkowe według źródeł ich powstawania. Prognozowane dochody bieżące przyjęto dla roku 2026 według dochodów ujętych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2026. Plan dochodów podatkowych i subwencji na rok 2026 ustalony został na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów.

W latach 2027-2030 planowane dochody bieżące są wielkościami prognozowanymi.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano dochody w 2026 roku uwzględniając zmianę jaka zostanie wprowadzona na sesji w dniu 19.11.2025 r. W latach 2027-2030 nie zaplanowano dochodów majątkowych. Urealnienie kwot dochodów następować będzie z chwilą ich pozyskania .

WYDATKI

Wydatki budżetu wykazano z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Prognozowane wydatki bieżące i majątkowe na rok 2026 przyjęto zgodnie z projektem uchwały

budżetowej na rok 2026. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na realizację wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych określonych w załączniku nr 2 do uchwały oraz pozostałe wydatki jednoroczne, ujęte w projekcie uchwały budżetowej na rok 2026

WYNIK BUDŻETU

Jest różnicą pomiędzy zaplanowanymi dochodami a wydatkami, która stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu zgodnie z art.217 ust.1 ufp.

W roku 2026 zaplanowano deficyt w wysokości - 5.589.851,87 zł , który zostanie pokryty planowanymi do zaciągnięcia kredytami i pożyczkami w kwocie 5.000.000,00 zł oraz nadwyżką budżetową w kwocie 589.851,87 zł

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu zaplanowano w roku 2026 i w roku 2027.

W roku 2026 : planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w kwocie 5.000.000,00 zł oraz nadwyżka budżetowa - 779.851,87 zł w tym na pokrycie deficytu 2026 r 589.851,87 zł

W roku 2027 : zaplanowano spłatę udzielonych pożyczek w roku 2026 w kwocie 190.000,00 zł

ROZCHODY BUDŻETU

Zaplanowano w latach:

rok 2026	w kwocie	190.000,00 zł	(planowana pożyczka do udzielenia z budżetu)
rok 2027	w kwocie	500.000,00 zł	(planowana spłata kredytu lub pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2026)
rok 2028	w kwocie	1.000.000,00 zł	(planowana spłata kredytu lub pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2026 r.)
rok 2029	w kwocie	1.500.000,00 zł	(planowana spłata kredytu lub pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2026 roku.)
rok 2030	w kwocie	2.000.000,00 zł	(planowana spłata kredytu lub pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku 2026)

Planowane wielkości przychodów jak i rozchodów są wielkościami prognozowanymi. Wielkość planowanego kredytu uzależniona będzie od potrzeb na realizację zadań inwestycyjnych, rozchody uzależnione będą od wielkości kredytu lub pożyczki.

Kwota wykazana jako dług na koniec roku budżetowego wskazuje kwotę zadłużenia do spłaty. Na

koniec roku 2030 kwota długu wynosi 0,00 zł .

W całym okresie lat 2026-2030 planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.