**Uchwała Nr VIII/124/24  
Rady Miejskiej w Żabnie**

**z dnia 30 grudnia 2024 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabno na lata 2025-2035**

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

**§ 1.**Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żabno na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.**Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Żabno, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabno na lata 2025-2035 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4.**1. Upoważnia się Burmistrza Żabna do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 6.000.000 zł.

2. Upoważnia się Burmistrza Żabna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do kwoty 6.000.000 zł.

3. Upoważnia się Burmistrza Żabna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

**§ 5.**Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żabna.

**§ 6.**Traci moc Uchwała nr LX/813/2023 Rady Miejskiej w Żabnie z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabno na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Miejskiej w Żabnie  **mgr Krzysztof Wójcik** |

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII/124/24  
Rady Miejskiej w Żabnie  
z dnia 30 grudnia 2024 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII/124/24  
Rady Miejskiej w Żabnie  
z dnia 30 grudnia 2024 r.

**Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
| Od | Do |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 31 726 696,65 | 23 185 143,55 | 4 757 987,48 | 454 456,71 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 5 820 557,65 | 2 914 264,15 | 695 196,48 | 454 456,71 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 25 906 139,00 | 20 270 879,40 | 4 062 791,00 | 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: | | | | 10 827 843,65 | 5 862 164,55 | 3 336 814,48 | 129 456,71 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 552 843,65 | 1 041 821,15 | 336 814,48 | 129 456,71 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Program "Maluch+" Żłobek Łęg Tarnowski | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2027 | 557 246,00 | 160 512,00 | 120 384,00 | 120 384,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Program "Maluch+" Żłobek Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2026 | 340 048,00 | 80 256,00 | 80 256,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2027 | 588 192,81 | 263 799,71 | 126 174,48 | 9 072,71 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Program Erazmus | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W ŻABNIE | 2024 | 2026 | 217 356,84 | 167 356,84 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | Cyberbezpieczny Samorząd | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 850 000,00 | 369 896,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 275 000,00 | 4 820 343,40 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Modernizacja wraz z dostosowaniem dla osób ze szczególnymi potrzebami Publicznego Przedszkola w Żabnie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Modernizacja Publicznego Przedszkola w Niedomicach | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2026 | 6 125 000,00 | 3 055 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Cyberbezpieczny Samorząd | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 850 000,00 | 465 343,40 | 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 | | | | 20 898 853,00 | 17 322 979,00 | 1 421 173,00 | 325 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 267 714,00 | 1 872 443,00 | 358 382,00 | 325 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Remont drogi gminnej na dz. nr 396/2 w m. Podlesie Dębowe oraz części dz. nr 598 ul. Kościuszki w m. Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2025 | 468 901,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Utrzymanie drogi wojewódzkiej 973 ora 975 na terenie miasta Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2022 | 2026 | 94 416,00 | 21 104,00 | 10 104,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Utrzymanie zieleni na terenie miasta Żabna | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2027 | 975 000,00 | 325 000,00 | 325 000,00 | 325 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Wsparcie opiekunów nieformalnych osób niesamodzierlnych w subregionie tarnowskim - dotacja dla miasta Tarnowa | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2025 | 126 753,00 | 42 251,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Remont drogi gminnej Sieradza nr K203528 dz. nr 1166 | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2025 | 1 250 000,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | Opracowanie koncepcji Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2025 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| L.p. | Limit zobowiązań |
| 1 | 28 397 587,74 |
| 1.a | 4 063 917,34 |
| 1.b | 24 333 670,40 |
| 1.1 | 9 328 435,74 |
| 1.1.1 | 1 508 092,34 |
| 1.1.1.1 | 401 280,00 |
| 1.1.1.2 | 160 512,00 |
| 1.1.1.3 | 399 046,90 |
| 1.1.1.4 | 177 356,84 |
| 1.1.1.5 | 369 896,60 |
| 1.1.2 | 7 820 343,40 |
| 1.1.2.1 | 1 300 000,00 |
| 1.1.2.2 | 6 055 000,00 |
| 1.1.2.3 | 465 343,40 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 19 069 152,00 |
| 1.3.1 | 2 555 825,00 |
| 1.3.1.1 | 320 000,00 |
| 1.3.1.2 | 31 208,00 |
| 1.3.1.3 | 975 000,00 |
| 1.3.1.4 | 42 251,00 |
| 1.3.1.5 | 900 000,00 |
| 1.3.1.6 | 45 000,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
| Od | Do |
| 1.3.1.7 | Monitoring wizyjny centrum miasta Żabna | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2026 | 69 834,00 | 23 278,00 | 23 278,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Opracowanie planu ogólnego Gminy Żabno - zagospodarowanie przestrzenne | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 180 000,00 | 138 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Wykonanie dokumentacji w zakresie rozbudowy drogi gminnej nr K203528 w km od 0+000 do 1+623 w m. Sieradza – etap I - koncepcja | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 57 810,00 | 57 810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 17 631 139,00 | 15 450 536,00 | 1 062 791,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Modernizacja zespołu pałacowo-parkowego w Łęgu Tarnowskim | Urząd Miejski w Żabnie | 2022 | 2025 | 915 000,00 | 760 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Modernizacja wewnętrznej instalacji wodno – hydrantowej w budynku Szkoły Podstawowej w Łęgu Tarnowskim | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2025 | 87 000,00 | 87 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Dostosowanie łazienki w Szkole Podstawowej w Łęgu Tarnowskim dla osób niepełnosprawnych | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2025 | 72 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Odporyszów | Urząd Miejski w Żabnie | 2023 | 2026 | 285 000,00 | 42 750,00 | 199 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Rozbudowa, przebudowa oraz nadbudowa Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Łęgu Tarnowskim | Urząd Miejski w Żabnie | 2022 | 2025 | 978 395,00 | 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa chodnika wraz z przejściem dla pieszych i oświetleniem w m. Sieradza - Fiuk | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 27 000,00 | 18 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Zakup samochodu strażackiego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Żabnie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Wykonanie dokumentacji projektowej - "Rozbudowa cmentarza komunalnego w miejscowości Niedomice" | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Wykonanie przepompowni wody przy Al. Piłsudskiego w m. Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja kompleksu sportowego „Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej w Żabnie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Otfinowie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w celu poprawy efektywności przez obniżenie energochłonności oświetlenia na terenie Gminy Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 3 990 000,00 | 3 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Utworzenie Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Siedliszowicach "Centra opiekuńczo - mieszkalne" | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2026 | 4 633 650,00 | 3 770 359,00 | 863 291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 973 w Ilkowicach polegająca na budowie chodnika - projekt | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadnia pn.:  Modernizacja-Remont drogi gminnej ul. Nowy Świat w m. Niedomice | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 78 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żabnie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 145 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Modernizacja przydrożnej kapliczki z figurą NMP w Łęgu Tarnowskim | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 58 613,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej „Modernizacji Domu Ludowego w miejscowości Ilkowice" | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.19 | Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej „Modernizacji Domu Ludowego miejscowości Siedliszowice" | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.20 | Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej „Modernizacji Domu Ludowego w miejscowości Otfinów” | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| L.p. | Limit zobowiązań |
| 1.3.1.7 | 46 556,00 |
| 1.3.1.8 | 138 000,00 |
| 1.3.1.9 | 57 810,00 |
| 1.3.2 | 16 513 327,00 |
| 1.3.2.1 | 760 000,00 |
| 1.3.2.2 | 87 000,00 |
| 1.3.2.3 | 70 000,00 |
| 1.3.2.4 | 242 250,00 |
| 1.3.2.5 | 860 000,00 |
| 1.3.2.6 | 18 000,00 |
| 1.3.2.7 | 1 200 000,00 |
| 1.3.2.8 | 80 000,00 |
| 1.3.2.9 | 30 000,00 |
| 1.3.2.10 | 1 200 000,00 |
| 1.3.2.11 | 1 250 000,00 |
| 1.3.2.12 | 3 990 000,00 |
| 1.3.2.13 | 4 633 650,00 |
| 1.3.2.14 | 120 000,00 |
| 1.3.2.15 | 50 000,00 |
| 1.3.2.16 | 65 000,00 |
| 1.3.2.17 | 50 000,00 |
| 1.3.2.18 | 80 000,00 |
| 1.3.2.19 | 80 000,00 |
| 1.3.2.20 | 80 000,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
| Od | Do |
| 1.3.2.21 | Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania ”Zagospodarowanie terenu na dz. 53/1przy stawie w Pierszycach wraz z terenami przyległymi” | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.22 | Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na „Modernizację istniejącego boiska sportowego na dz. nr. 166 w Pierszycach” | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.23 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 973 na odcinku 060 km 4+496,20 do 060 km 4+699,39 w m. Otfinów polegająca na budowie prawostronnego chodnika | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 190 000,00 | 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.24 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 973 na odcinku 085 km 0+670,00 do 090 km 0+015,20 w m. Otfinów polegająca na budowie lewostronnego chodnika | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.25 | Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 973 na odcinku 090 km 0+043,75 do 090 km 0+339,42 w m. Otfinów polegająca na budowie lewostronnego chodnika | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.26 | Budowa chodnika przy ul. Witosa/ Nowa w Łęgu Tarnowskim | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.27 | Wykonanie dokumentacji na odwodnienie terenu przy drogach gminnych ul. Parkowa i Leśna w m. Łęg Tarnowski | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 37 000,00 | 37 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.28 | Zakup solarko-piaskarki | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 145 000,00 | 145 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.29 | Opracowanie projektu nawodnienia oraz wymiany trawnika na dz. nr 1311 i 877, ul. Rynek w Żabnie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.30 | Opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej dla inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej ul. Pawęzowska w Łęgu Tarnowskim, Gmina Żabno" | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 58 000,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.31 | Projekt budowy fragmentu odcinka chodnika przy ul. Dąbrowskiego w Żabnie przy drodze wojewódzkiej nr 975 | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.32 | Rozbudowa Sieci oświetlenia ulicznego przy ul. Szkotnik m. Żabno | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.33 | Modernizacja Szkoły Podstawowej w Niedomicach | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 68 000,00 | 68 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.34 | Opracowanie dokumentacji dla zadania pn. „Modernizacja budynku remizy na dz. 193 w msc. Pasieka Otfinowska wraz ze zmianą użytkowania budynku" | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.35 | Dostosowanie pomieszczeń dla osób niepełnosprawnych w Urzędzie Miejskim w Żabnie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 371 567,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.36 | Konserwacja techniczna polichromii sklepienia nawy głównej Kościoła pw. Oczyszczenia Najświętszej Marii Panny w Odporyszowie | Urząd Miejski w Żabnie | 2024 | 2025 | 695 914,00 | 353 427,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| L.p. | Limit zobowiązań |
| 1.3.2.21 | 30 000,00 |
| 1.3.2.22 | 30 000,00 |
| 1.3.2.23 | 190 000,00 |
| 1.3.2.24 | 250 000,00 |
| 1.3.2.25 | 250 000,00 |
| 1.3.2.26 | 20 000,00 |
| 1.3.2.27 | 37 000,00 |
| 1.3.2.28 | 145 000,00 |
| 1.3.2.29 | 10 000,00 |
| 1.3.2.30 | 58 000,00 |
| 1.3.2.31 | 65 000,00 |
| 1.3.2.32 | 14 000,00 |
| 1.3.2.33 | 68 000,00 |
| 1.3.2.34 | 7 000,00 |
| 1.3.2.35 | 40 000,00 |
| 1.3.2.36 | 353 427,00 |
|  | Przewodniczący Rady Miejskiej w Żabnie    **mgr Krzysztof Wójcik** |

**uzasadnienie**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabno na lata 2025-2035**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żabno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabno jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Żabno za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Żabno na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żabno została przygotowana na lata 2025-2035.

**Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Żabno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Żabno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| **Rok** | **Dynamika realna PKB** | **Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)** | **Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2026 | 3,50% | 3,10% | 6,30% |
| 2027 | 3,10% | 2,60% | 5,80% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 5,30% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,70% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,70% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,60% |
| 2032 | 2,10% | 2,50% | 2,50% |
| 2033 | 2,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2034 | 2,00% | 2,50% | 2,40% |
| 2035 | 1,90% | 2,50% | 2,40% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Żabno.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:



gdzie:

 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

 – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

 – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

 – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

 – współczynnik stałego wzrostu.

**1. Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Żabno 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

**1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Żabno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

| **Wyszczególnienie** | **Lata** | **Dynamika realna PKB** | **Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)** |
| --- | --- | --- | --- |
| dochody z udziału w PIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| 2031-2035 | 0,00% | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| 2031-2035 | 0,00% | 100,00% |
| subwencja ogólna | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| 2031-2035 | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| 2031-2035 | 0,00% | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| 2031-2035 | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| 2031-2035 | 0,00% | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

**Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Żabno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 12 084 607,00 zł, co stanowi 98,86% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

**Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. 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 897 520,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w latach 2025-2026**

| **Położenie nieruchomości** | **Nr działki i obręb** | **Powierzchnia [ha]** | **Wartość netto** | **Planowany dochód** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2025 rok** | | | | |
| **Żabno** | 648 | 0,0300 | 12 100,00 zł | 12 100,00 zł |
| 1782/2, 1783/2, 1784/2, 1789/1, 1790/1, 1791/2 | 0,6307 | 475 000,00 zł | 475 000,00 zł |
| 1135/3, 1085/3, 1084/4 | 0,0175 | 9 000,00 zł | 9 000,00 zł |
| 1401,0000 | 0,0140 | 9 000,00 zł | 9 000,00 zł |
| **Bobrowniki Wielkie** | 337,0000 | 0,0300 | 12 000,00 zł | 12 000,00 zł |
| **Fiuk** | 327, 333 | 0,0200 | 6 500,00 zł | 6 500,00 zł |
| **Łęg Tarnowski** | 800/1 | 0,0046 | 2 120,00 zł | 2 120,00 zł |
| 563/1 | 0,01 | 3 000,00 zł | 3 000,00 zł |
| **Nieciecza** | 1495 | 0,0452 | 18 100,00 zł | 18 100,00 zł |
| **Niedomice** | 874/7, 874/8 | 0,0743 | 35 000,00 zł | 35 000,00 zł |
| 232/108 | 0,0132 | 7 000,00 zł | 7 000,00 zł |
| **Podlesie Dębowe** | 45 | 0,0200 | 7 000,00 zł | 7 000,00 zł |
| 54/1 | 0,1650 | 57 700,00 zł | 57 700,00 zł |
| 54/2 | 0,1711 | 59 800,00 zł | 59 800,00 zł |
| **Siedliszowice** | 986 | 0,0200 | 7 000,00 zł | 7 000,00 zł |
| **Sieradza** | 506/20 | 0,1565 | 53 500,00 zł | 53 500,00 zł |
| 506/21, 514/4 | 0,1491 | 64 300,00 zł | 64 300,00 zł |
| 514/5 | 0,1378 | 59 400,00 zł | 59 400,00 zł |
| **2026 rok** | | | | |
| **Morzychna** | 275/4 | 1,94 | 800 000,00 zł | 800 000,00 zł |
| **Suma** | | | | **1 697 520,00 zł** |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 306 927,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację m.in. niżej wymienionych zadań:

1. Modernizacja zespołu pałacowo-parkowego w Łęgu Tarnowskim ( Fundusz Przeciwdziałania Covid-19) - dotacja majątkowa w wysokości 300 000,00 zł;
2. Zakup samochodu strażackiego dla Ochotniczej Straży pożarnej w Żabnie (Fundusz Bezpieczna Małopolska" Małopolski Urząd Wojewódzki) - dotacja majątkowa w wysokości 780 000,00 zł;
3. Modernizacja kompleksu sportowego „Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej w Żabnie (Ministerstwo Sportu i Turystyki) - dotacja majątkowa w wysokości 500 000,00 zł;
4. Modernizacja boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Otfinowie (Małopolska infrastruktura rekreacyjno-sportowa) - dotacja majątkowa w wysokości 650 000,00 zł
5. Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w celu poprawy efektywności przez obniżenie energochłonności oświetlenia na terenie Gminy Żabno (Polsk Ład) – dotacja majątkowa w wysokości 3 192 000,00 zł;
6. Utworzenie Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Siedliszowicach (Fundusz Solidarnościowy) – dotacja majątkowa w wysokości 3 316 500,00 zł;
7. Rozbudowa drogi gminnej ul. Długa w Niedomicach (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) – dotacja majątkowa w wysokości 825 000,00 zł;
8. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 975 ul. Dąbrowskiego w Żabnie polegająca na budowie lewostronnego chodnika (Województwo małopolskie) – dotacja majątkowa w wysokości 200 000,00 zł;
9. Modernizacja Publicznego Przedszkola w Niedomicach (środki UE) – dotacja majątkowa w wysokości 2 500 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 3 268 975,75 zł w związku z realizacją poniższych przedsięwzięć:

1. Utworzenie Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Siedliszowicach (Fundusz Solidarnościowy) – dotacja majątkowa w wysokości 768 975,75 zł;
2. Modernizacja Publicznego Przedszkola w Niedomicach (środki UE) – dotacja majątkowa w wysokości 2 500 000,00 zł.

**2. Wydatki**

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

**2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Żabno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

| **Wyszczególnienie** | **Lata** | **Dynamika realna PKB** | **Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)** | **Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2035 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2026-2035 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

**Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Żabno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 44 452 018,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 038 994,16 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Żabno planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

**Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

**Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabno na lata 2025-2035.

**3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 765 957,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 326 268,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 835 240,00 zł;
3. wolnych środków – 2 604 449,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Wynik budżetu Gminy Żabno**

| **Rok** | **Dochody [zł]** | **Wydatki [zł]** | **Wynik budżetu [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 116 003 271,00 | 121 769 228,00 | -5 765 957,00 |
| 2026 | 108 395 757,75 | 105 745 257,75 | 2 650 500,00 |
| 2027 | 107 560 912,00 | 104 842 912,00 | 2 718 000,00 |
| 2028 | 110 572 618,00 | 107 704 618,00 | 2 868 000,00 |
| 2029 | 113 668 651,00 | 110 834 651,00 | 2 834 000,00 |
| 2030 | 116 510 367,00 | 113 696 367,00 | 2 814 000,00 |
| 2031 | 119 423 126,00 | 116 705 126,00 | 2 718 000,00 |
| 2032 | 122 408 704,00 | 120 320 704,00 | 2 088 000,00 |
| 2033 | 125 468 922,00 | 123 429 422,00 | 2 039 500,00 |
| 2034 | 128 605 645,00 | 126 566 145,00 | 2 039 500,00 |
| 2035 | 131 820 786,00 | 129 829 316,01 | 1 991 469,99 |

Źródło: Opracowanie własne.

**4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 191 158,99 zł. Przychody Gminy Żabno w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 501 469,99 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 835 240,00 zł;
3. wolne środki – 2 604 449,00 zł;
4. inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – 250 000,00 zł.

W kolumnie “2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 6 906 945,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

**5. Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Żabno obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Żabno**

| **Rok** | **Zobowiązanie historyczne [zł]** | **Zobowiązanie planowane [zł]** | **Zobowiązania razem [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 2 175 201,99 | 0,00 | 2 175 201,99 |
| 2026 | 2 450 500,00 | 200 000,00 | 2 650 500,00 |
| 2027 | 2 518 000,00 | 200 000,00 | 2 718 000,00 |
| 2028 | 2 668 000,00 | 200 000,00 | 2 868 000,00 |
| 2029 | 2 634 000,00 | 200 000,00 | 2 834 000,00 |
| 2030 | 2 614 000,00 | 200 000,00 | 2 814 000,00 |
| 2031 | 2 218 000,00 | 500 000,00 | 2 718 000,00 |
| 2032 | 1 488 000,00 | 600 000,00 | 2 088 000,00 |
| 2033 | 1 239 500,00 | 800 000,00 | 2 039 500,00 |
| 2034 | 1 239 500,00 | 800 000,00 | 2 039 500,00 |
| 2035 | 1 190 000,00 | 801 469,99 | 1 991 469,99 |

Źródło: Opracowanie własne.

**6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żabno na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 22 434 701,99 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 24 760 969,99 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 26,52%.

**Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029**

| **Rok** | **Planowana kwota długu na koniec roku [zł]** | **Podstawa wskaźnika\* [zł]** | **Relacja** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 24 760 969,99 | 93 378 423,29 | 26,52% |
| 2026 | 22 110 469,99 | 96 258 984,00 | 22,97% |
| 2027 | 19 392 469,99 | 98 418 212,00 | 19,70% |
| 2028 | 16 524 469,99 | 101 173 922,00 | 16,33% |
| 2029 | 13 690 469,99 | 104 006 792,00 | 13,16% |

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

**7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Żabno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Wynik budżetu bieżącego Gminy Żabno**

| **Rok** | **Dochody bieżące [zł]** | **Wydatki bieżące [zł]** | **Wynik budżetu bieżącego [zł]** | **Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 100 798 824,00 | 94 683 639,60 | 6 115 184,40 | 9 804 873,40 |
| 2026 | 104 326 782,00 | 98 666 541,00 | 5 660 241,00 | 5 660 241,00 |
| 2027 | 107 560 912,00 | 101 719 727,00 | 5 841 185,00 | 5 841 185,00 |
| 2028 | 110 572 618,00 | 104 693 239,00 | 5 879 379,00 | 5 879 379,00 |
| 2029 | 113 668 651,00 | 106 995 526,00 | 6 673 125,00 | 6 673 125,00 |
| 2030 | 116 510 367,00 | 109 505 663,00 | 7 004 704,00 | 7 004 704,00 |
| 2031 | 119 423 126,00 | 112 089 639,00 | 7 333 487,00 | 7 333 487,00 |
| 2032 | 122 408 704,00 | 114 731 598,00 | 7 677 106,00 | 7 677 106,00 |
| 2033 | 125 468 922,00 | 117 440 278,00 | 8 028 644,00 | 8 028 644,00 |
| 2034 | 128 605 645,00 | 120 189 405,00 | 8 416 240,00 | 8 416 240,00 |
| 2035 | 131 820 786,00 | 122 993 275,00 | 8 827 511,00 | 8 827 511,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

**8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Żabno przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

| **Rok** | **Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 4,17% | 16,49% | TAK | 16,44% | TAK |
| 2026 | 4,34% | 14,95% | TAK | 14,91% | TAK |
| 2027 | 4,00% | 13,44% | TAK | 13,39% | TAK |
| 2028 | 3,78% | 12,95% | TAK | 12,90% | TAK |
| 2029 | 3,43% | 10,64% | TAK | 10,60% | TAK |
| 2030 | 3,14% | 9,10% | TAK | 9,05% | TAK |
| 2031 | 2,84% | 7,64% | TAK | 7,59% | TAK |
| 2032 | 2,12% | 7,38% | TAK | 7,38% | TAK |
| 2033 | 1,95% | 7,11% | TAK | 7,11% | TAK |
| 2034 | 1,84% | 7,07% | TAK | 7,07% | TAK |
| 2035 | 1,68% | 7,08% | TAK | 7,08% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Żabno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

**9. Przedsięwzięcia**

Gmina Żabno planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027, które stanowią kontynuację realizacji rozpoczętych przedsięwzięć.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 850 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 369 896,60 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 369 896,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
2. Modernizacja wraz z dostosowaniem dla osób ze szczególnymi potrzebami Publicznego Przedszkola w Żabnie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 300 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 1 300 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
3. Modernizacja Publicznego Przedszkola w Niedomicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 125 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 3 055 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 055 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
4. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 850 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 465 343,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 465 343,40 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
5. Opracowanie koncepcji Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Żabno – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 45 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 45 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 45 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
6. Wykonanie dokumentacji w zakresie rozbudowy drogi gminnej nr K203528 w km od 0+000 do 1+623 w m. Sieradza – etap I - koncepcja – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 57 810,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 57 810,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 57 810,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
7. Budowa chodnika wraz z przejściem dla pieszych i oświetleniem w m. Sieradza - Fiuk – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 18 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 18 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
8. Wykonanie dokumentacji na odwodnienie terenu przy drogach gminnych ul. Parkowa i Leśna w m. Łęg Tarnowski – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 37 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 37 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 37 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
9. Opracowanie projektu nawodnienia oraz wymiany trawnika na dz. nr 1311 i 877, ul. Rynek w Żabnie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
10. Opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej dla inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej ul. Pawęzowska w Łęgu Tarnowskim, Gmina Żabno" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 58 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 58 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 58 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
11. Projekt budowy fragmentu odcinka chodnika przy ul. Dąbrowskiego w Żabnie przy drodze wojewódzkiej nr 975 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 65 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 65 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 65 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
12. Rozbudowa Sieci oświetlenia ulicznego przy ul. Szkotnik m. Żabno – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 14 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
13. Modernizacja Szkoły Podstawowej w Niedomicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 68 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 68 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 68 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
14. Opracowanie dokumentacji dla zadania pn. „Modernizacja budynku remizy na dz. 193 w msc. Pasieka Otfinowska wraz ze zmianą użytkowania budynku" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 000,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 7 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
15. Dostosowanie pomieszczeń dla osób niepełnosprawnych w Urzędzie Miejskim w Żabnie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 371 567,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.
16. Konserwacja techniczna polichromii sklepienia nawy głównej Kościoła pw. Oczyszczenia Najświętszej Marii Panny w Odporyszowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 695 914,00 zł, w tym w 2025 r. ‒ 353 427,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 353 427,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Żabnie.

**Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Miejskiej w Żabnie  **mgr Krzysztof Wójcik** |