

**UCHWAŁA NR/...../2026
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU**
z dnia 26 lutego 2026 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec
na lata 2026 – 2032**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483; poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846), Rada Miejska w Złocięncu uchwala, co następuje:

§1. Do uchwały Nr XX/232/2025 Rady Miejskiej w Złocięncu z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2026 – 2032 ze zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Aneta Kuszmar

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 113 423,25, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 053 072,17, a dochody majątkowe zwiększono o 1 060 351,08.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 113 423,25, z czego wydatki bieżące zwiększono o 817 562,17, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 295 861,08.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	114 123 745,29	+2 113 423,25	116 237 168,54
Dochody bieżące	104 017 237,35	+1 053 072,17	105 070 309,52
Dotacje bieżące	11 449 143,35	+487 692,98	11 936 836,33
Pozostałe	32 568 527,00	+565 379,19	33 133 906,19
Dochody majątkowe	10 106 507,94	+1 060 351,08	11 166 859,02
Wydatki ogółem	115 593 190,69	+2 113 423,25	117 706 613,94
Wydatki bieżące	99 698 420,49	+817 562,17	100 515 982,66
Wynagrodzenia i pochodne	43 067 361,53	+426 474,50	43 493 836,03
Pozostałe wydatki bieżące	56 081 058,96	+391 087,67	56 472 146,63
Wydatki majątkowe	15 894 770,20	+1 295 861,08	17 190 631,28

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	9 523 135,03	+654 020,65	10 177 155,68

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 737 400,43	+654 020,65	12 391 421,08
2028	4 301 232,25	+20 820,15	4 322 052,40

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 319 974,15	-20 820,15	1 299 154,00

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Złocieniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 326 840,00	0,00	2 326 840,00
2027	2 413 820,00	0,00	2 413 820,00
2028	1 299 154,00	0,00	1 299 154,00
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2031	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2032	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2026-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	3,19%	10,75%	TAK	10,96%	TAK
2027	3,06%	9,97%	TAK	10,18%	TAK
2028	1,74%	8,96%	TAK	9,17%	TAK
2029	2,33%	7,10%	TAK	7,31%	TAK
2030	2,37%	5,73%	TAK	5,94%	TAK
2031	1,10%	5,06%	TAK	5,27%	TAK
2032	1,03%	4,95%	TAK	5,16%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Złocieniec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zwiększenie atrakcyjności turystycznej poprzez modernizację Złocienieckiego spichlerza jako centrum aktywności lokalnej i turystycznej w Złocieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 277 291,52;
 - b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 454 000,00;
 - c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 830 491,52;
 - d) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 376 491,52;
 2. Podnoszenie świadomości nt. zmian klimatu i adaptacji do nich oraz wdrażanie działań adaptacyjnych w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury w Szkole Podstawowej nr 1 im. Janusza Kusocińskiego w Złocieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 624 864,76;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 624 864,76;
 - c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 761 215,08	-454 000,00	12 307 215,08
2027	11 662 808,41	+728 612,67	12 391 421,08
2028	3 587 952,91	+726 743,61	4 314 696,52

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Sporządził: Zbierajewski Jacek