

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

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 735 359,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 250 192,09 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 985 551,85 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 735 359,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 311 560,32 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 046 920,08 zł.
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	116 237 168,54	-735 359,76	115 501 808,78
Dochody bieżące	105 070 309,52	+250 192,09	105 320 501,61
Dotacje bieżące	11 936 836,33	+250 192,09	12 187 028,42
Dochody majątkowe	11 166 859,02	-985 551,85	10 181 307,17
Wydatki ogółem	117 706 613,94	-735 359,76	116 971 254,18
Wydatki bieżące	100 515 982,66	+311 560,32	100 827 542,98
Wynagrodzenia i pochodne	43 493 836,03	+70 837,00	43 564 673,03
Pozostałe wydatki bieżące	56 472 146,63	+240 723,32	56 712 869,95
Wydatki majątkowe	17 190 631,28	-1 046 920,08	16 143 711,20

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	10 177 155,68	+3 302 446,25	13 479 601,93
2028	0,00	+1 047 055,87	1 047 055,87

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	12 391 421,08	+3 302 446,25	15 693 867,33
2028	4 322 052,40	+1 047 055,87	5 369 108,27

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 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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%	9,96%	TAK	10,17%	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	5,93%	TAK
2031	1,10%	5,05%	TAK	5,26%	TAK
2032	1,03%	4,95%	TAK	5,15%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Adaptacja do zmian klimatu w gminie Złocieniec poprzez zwiększenie naturalnej retencji Jeziora Maleszewo wraz z odprowadzeniem wód opadowych do nowego zbiornika retencyjnego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne

nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 526 193,15 zł, w tym w 2026 r. – 263 096,58 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 526 193,15 zł.

2. Budowa kanalizacji deszczowej w ulicy Piaskowej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 153 750,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 153 750,00 zł.
3. Budowa budynku wielorodzinnego w Złocięncu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 184 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 184 500,00 zł.
4. Przebudowa ulicy Wyzwolenia (nr 580092Z) w Złocięncu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 672 881,07 zł, w tym w 2026 r. – 1 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 672 881,07 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Adaptacja do zmian klimatu w gminie Złocieniec poprzez zwiększenie naturalnej retencji Jeziora Maleszewo wraz z odprowadzeniem wód opadowych do nowego zbiornika retencyjnego – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 526 193,15 zł;
 - b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 263 096,58 zł;
 - c) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 263 096,57 zł.
 - 2) Zwiększenie atrakcyjności turystycznej poprzez modernizację Złocienieckiego spichlerza jako centrum aktywności lokalnej i turystycznej w Złocięncu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 108 823,50 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 2 108 823,50 zł.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zielona rewitalizacja zdegradowanych terenów miejskich – zagospodarowanie terenów wzdłuż ulicy Stolarskiej. Zielona transformacja miast – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 16 000,00 zł.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 517 589,68	+263 096,58	2 780 686,26
2027	2 220 215,61	+263 096,57	2 483 312,18

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 307 215,08	-855 920,08	11 451 295,00
2027	12 391 421,08	+3 302 446,25	15 693 867,33
2028	4 314 696,52	+1 054 411,75	5 369 108,27

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