Projekt Burmistrza
Druk Nr 424

UCHWAŁA NR ...../...../2026
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU
z dnia 29 października 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, z 2026 r. poz. 426, poz. 635, poz. 680 i poz. 912), Rada Miejska w Złocieńcu uchwala, co następuje:

§1. Do uchwały Nr XX/232/2025 Rady Miejskiej w Złocieńcu 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 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 689 197,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 800 668,10 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 489 865,51 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 189 197,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 944 810,46 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 134 007,87 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 996 896,66 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu 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	**119 938 281,15**	**-689 197,41**	**119 249 083,74**
Dochody bieżące	**110 251 587,47**	**+800 668,10**	**111 052 255,57**
Dotacje bieżące	15 980 867,27	+508 888,10	16 489 755,37
Pozostałe	34 265 885,20	+291 780,00	34 557 665,20
Podatek od nieruchomości	14 000 000,00	+100 000,00	14 100 000,00
Dochody majątkowe	**9 686 693,68**	**-1 489 865,51**	**8 196 828,17**
Sprzedaż majątku	1 275 000,00	+50 000,00	1 325 000,00
Wydatki ogółem	**121 435 177,81**	**-189 197,41**	**121 245 980,40**
Wydatki bieżące	**104 484 850,76**	**+1 944 810,46**	**106 429 661,22**
Wynagrodzenia i pochodne	43 428 461,31	+57 382,51	43 485 843,82
Pozostałe wydatki bieżące	60 556 389,45	+1 887 427,95	62 443 817,40
Wydatki majątkowe	**16 950 327,05**	**-2 134 007,87**	**14 816 319,18**
Wynik budżetu	**-1 496 896,66**	**-500 000,00**	**-1 996 896,66**

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	19 776 692,97	+2 000 000,00	21 776 692,97

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	114 875 989,00	-67 500,00	114 808 489,00
2032	117 814 662,00	-22 500,00	117 792 162,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	22 165 618,37	+2 000 000,00	24 165 618,37
2028	5 369 108,27	-	5 369 108,27
2029	2 421 886,40	-	2 421 886,40
2030	2 447 870,40	-	2 447 870,40
2031	3 694 976,40	+1 067 500,00	4 762 476,40
2032	3 738 170,40	+1 022 500,00	4 760 670,40

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 500 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 000 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**3 823 736,66**	**+500 000,00**	**4 323 736,66**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
Wolne środki	1 500 000,00	+2 500 000,00	4 000 000,00

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]
2031	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
2032	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00

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

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

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	3,09%	10,75%	TAK	10,96%	TAK
2027	3,09%	9,97%	TAK	10,18%	TAK
2028	1,78%	9,00%	TAK	9,20%	TAK
2029	2,37%	7,13%	TAK	7,34%	TAK
2030	2,41%	5,76%	TAK	5,97%	TAK
2031	1,13%	5,09%	TAK	5,30%	TAK
2032	0,13%	4,98%	TAK	5,19%	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 przedsięwzięcie:

1. Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Złocieniec – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.

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 bieżąca) obejmuje m.in.:
      a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 83 009,82 zł;
      b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 83 009,82 zł;
   2) 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 limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 185 854,50 zł;
      b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 185 854,50 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Przebudowa drogi powiatowej 1987Z w miejscowości Lubieszewo wraz z odwodnieniem i przebudową obiektu mostowego – PB – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 69 187,50 zł;
2) Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 2012" w Złocieńcu przy ul. F. Chopina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 801 000,00 zł;
   b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 801 000,00 zł;
3) PGR - Pomoc Generuj Rozwój (część niekwalifikowana) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 500,00 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	2 974 089,28	-83 009,82	2 891 079,46
2027	2 484 411,00	+183 009,82	2 667 420,82

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 088 148,61	-2 059 542,00	6 028 606,61
2027	22 165 618,37	+1 986 854,50	24 152 472,87

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