

Projekt

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 149/25
RADY GMINY ZGORZELEC**

z dnia 8 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.)

Rada Gminy Zgorzelec uchwala:

§ 1.

Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec stanowiącej Załącznik Nr 1 i w wykazie realizowanych przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały Nr 72/24 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec, zgodnie z załącznikami nr 1 i nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zgorzelec.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 149/25 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 8 grudnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 345 000,00	700 236,16	11 052 340,30	4 515 525,16	0,00	15 484 909,00
1.a	- wydatki bieżące				220 000,00	47 366,88	47 366,88	35 525,16	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 125 000,00	652 869,28	11 004 973,42	4 480 000,00	0,00	15 484 909,00
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:				5 800 000,00	75 522,00	5 559 387,00	0,00	0,00	5 634 909,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 800 000,00	75 522,00	5 559 387,00	0,00	0,00	5 634 909,00
1.1.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jędrzychowicach i Tylicach -	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2026	2 200 000,00	49 200,00	2 087 958,00	0,00	0,00	2 137 158,00
1.1.2.2	Budowa boisk wielofunkcyjnych w Tylicach (prace projektowe) -	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa boisk wielofunkcyjnych na terenie Gminy Zgorzelec - etap I - Osiek Łużycki -	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2026	3 600 000,00	26 322,00	3 471 429,00	0,00	0,00	3 497 751,00
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				14 545 000,00	624 714,16	5 492 953,30	4 515 525,16	0,00	9 850 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				220 000,00	47 366,88	47 366,88	35 525,16	0,00	0,00
1.3.1.1	Zakup samochodu terenowego typu pick-up na potrzeby urzędu gminy w formie leasingu operacyjnego -	Urząd Gminy Zgorzelec	2023	2027	220 000,00	47 366,88	47 366,88	35 525,16	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 325 000,00	577 347,28	5 445 586,42	4 480 000,00	0,00	9 850 000,00
1.3.2.1	Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania -	UG Zgorzelec	2017	2026	4 325 000,00	522 347,28	130 586,42	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ul. Okrężnej w miejscowości Łągów (w tym prace projektowe) -	UG Zgorzelec	2021	2027	8 300 000,00	0,00	4 120 000,00	4 130 000,00	0,00	8 250 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej ze stacji SUW w Jerzmankach -	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2026	750 000,00	5 000,00	695 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 2384D w Osieku Łużyckim - prace projektowe -	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2027	950 000,00	50 000,00	500 000,00	350 000,00	0,00	900 000,00

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Uchwały Nr 149/25 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 8 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	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
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
Wykonanie 2018	40 817 624,11	38 575 225,29	5 540 966,00	127 070,18	6 155 556,00	9 156 339,82	15 785 676,94	11 102 422,61	2 242 398,82	525 621,91	1 716 776,91
Wykonanie 2019	46 237 868,72	41 146 342,78	6 547 844,00	98 986,87	6 735 114,00	10 391 359,99	16 840 964,92	11 054 985,25	5 091 525,94	1 492 742,96	3 580 000,00
Wykonanie 2020	52 875 503,11	48 670 697,40	6 724 611,00	94 182,58	6 707 970,00	14 479 986,20	20 663 947,62	13 969 464,54	4 204 805,71	1 176 197,63	3 028 608,08
Wykonanie 2021	58 432 089,89	52 889 334,34	6 724 611,00	198 628,49	6 858 120,00	15 511 881,43	21 147 124,00	14 107 357,00	5 542 755,55	1 780 903,83	1 202 945,85
Wykonanie 2022	63 733 908,43	59 440 867,20	8 101 010,00	141 859,88	7 326 800,00	18 791 052,58	21 716 096,43	12 771 816,55	4 293 041,23	840 247,96	3 452 793,27
Wykonanie 2023	61 804 850,41	51 648 813,73	6 461 668,00	215 807,00	9 953 116,40	7 635 287,31	27 382 935,02	16 422 090,47	10 156 036,68	2 641 177,01	7 514 859,67
Plan 3 kw. 2024	74 298 970,23	63 533 938,18	9 089 221,00	248 274,00	12 686 641,00	8 303 948,18	33 205 854,00	20 589 886,00	10 765 032,05	306 500,00	10 457 532,05
Wykonanie 2024	66 243 344,08	63 348 296,24	10 120 882,00	248 274,00	13 633 595,00	9 006 541,81	30 339 003,43	18 822 465,00	2 895 047,84	24 944,39	2 870 103,45
2025	83 260 164,61	68 185 567,61	25 733 128,75	297 217,25	1 658 272,84	8 069 617,77	32 427 331,00	19 750 000,00	15 074 597,00	900 000,00	14 173 597,00
2026	70 992 233,00	65 242 233,00	25 845 568,00	308 214,00	2 313 286,00	5 161 865,00	31 613 300,00	21 858 500,00	5 750 000,00	0,00	5 750 000,00
2027	72 524 174,00	66 624 174,00	26 619 450,00	319 618,00	2 398 877,00	5 342 530,00	31 943 699,00	22 045 065,00	5 900 000,00	0,00	5 900 000,00
2028	75 016 657,00	68 716 657,00	27 466 048,00	331 444,00	2 487 636,00	5 529 519,00	32 902 010,00	22 860 732,00	6 300 000,00	0,00	6 300 000,00
2029	77 267 429,00	70 767 429,00	28 237 560,00	343 044,00	2 574 703,00	5 723 052,00	33 889 070,00	23 660 858,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00
2030	79 632 172,00	72 932 172,00	29 083 202,00	355 051,00	2 664 818,00	5 923 359,00	34 905 742,00	24 488 988,00	6 700 000,00	0,00	6 700 000,00
2031	82 413 868,00	75 113 868,00	29 904 713,00	367 478,00	2 758 086,00	6 130 676,00	35 952 915,00	25 346 102,00	7 300 000,00	0,00	7 300 000,00

2032	84 713 564,00	77 413 564,00	30 801 854,00	380 339,00	2 854 619,00	6 345 250,00	37 031 502,00	26 233 216,00	7 300 000,00	0,00	7 300 000,00
2033	87 783 873,00	79 783 873,00	31 725 910,00	393 651,00	2 954 531,00	6 567 334,00	38 142 447,00	27 151 378,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
2034	90 426 966,00	82 226 966,00	32 677 687,00	407 429,00	3 057 939,00	6 797 190,00	39 286 721,00	28 101 676,00	8 200 000,00	0,00	8 200 000,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
Wykonanie 2018	51 308 541,44	38 372 597,90	15 026 159,79	0,00	0,00	330 724,48	0,00	0,00	0,00	12 935 943,54	12 935 943,54	1 114 002,99
Wykonanie 2019	50 640 760,52	40 050 955,11	0,00	0,00	0,00	475 884,33	0,00	0,00	0,00	10 589 805,41	10 589 805,41	976 360,00
Wykonanie 2020	51 417 999,93	43 169 378,67	16 594 697,38	0,00	0,00	398 828,09	0,00	0,00	0,00	8 248 621,26	7 865 402,46	2 248 343,42
Wykonanie 2021	55 110 281,06	47 982 211,67	18 892 438,02	0,00	0,00	302 602,87	0,00	0,00	0,00	7 128 069,39	7 128 332,27	1 512 000,00
Wykonanie 2022	66 581 391,90	59 245 914,53	20 844 205,40	0,00	0,00	1 230 237,56	0,00	0,00	0,00	7 335 477,37	7 335 477,37	933 882,79
Wykonanie 2023	64 339 354,26	55 120 442,30	25 070 966,26	0,00	0,00	1 540 739,70	0,00	0,00	0,00	9 218 911,96	9 218 911,96	89 792,73
Plan 3 kw. 2024	77 970 533,39	57 762 741,91	28 168 813,83	0,00	0,00	1 405 000,00	0,00	0,00	0,00	20 207 791,48	17 207 791,48	2 003 000,00
Wykonanie 2024	69 746 117,17	57 839 351,11	28 516 114,43	0,00	0,00	1 386 344,00	0,00	0,00	0,00	11 906 766,06	11 906 766,06	4 408 900,00
2025	81 176 454,68	62 771 403,40	30 576 085,38	0,00	0,00	1 383 000,00	0,00	0,00	0,00	18 405 051,28	18 405 051,28	2 726 000,00
2026	68 442 733,00	57 242 733,00	29 865 433,72	0,00	0,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00	0,00
2027	69 974 674,00	58 974 674,00	29 613 967,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00
2028	72 467 157,00	60 867 157,00	30 154 316,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	11 600 000,00	11 600 000,00	0,00
2029	74 717 929,00	62 717 929,00	30 813 174,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2030	77 082 672,00	64 682 672,00	31 591 003,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	12 400 000,00	12 400 000,00	0,00
2031	79 913 868,00	66 713 868,00	32 088 278,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	13 200 000,00	0,00
2032	82 213 564,00	68 713 564,00	32 605 485,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00
2033	85 283 873,00	70 783 873,00	33 143 122,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00
2034	87 926 966,00	72 926 966,00	35 201 701,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2018	-10 490 917,33	0,00	13 337 752,44	9 568 241,39	7 046 606,28	0,00	0,00	3 444 311,05	3 444 311,05
Wykonanie 2019	-4 402 891,80	0,00	7 631 791,33	7 000 000,00	3 934 756,69	0,00	0,00	468 135,11	468 135,11
Wykonanie 2020	1 457 503,18	0,00	3 045 365,39	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 321 808,83	0,00	5 933 978,21	4 500 000,00	0,00	1 071 558,73	0,00	312 419,48	0,00
Wykonanie 2022	-2 847 483,47	0,00	9 748 952,90	3 500 000,00	0,00	3 010 704,29	2 847 483,47	3 238 248,61	0,00
Wykonanie 2023	-2 534 503,85	0,00	7 769 635,29	5 000 000,00	421 702,70	2 769 635,29	2 112 801,15	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-3 671 563,16	0,00	31 021 463,16	30 000 000,00	2 650 100,00	964 910,16	964 910,16	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-3 502 773,09	0,00	31 021 463,16	30 000 000,00	2 481 309,93	964 910,16	964 910,16	0,00	0,00
2025	2 083 709,93	2 083 709,93	465 790,07	297 000,00	0,00	168 790,07	0,00	0,00	0,00
2026	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	325 200,00	0,00	3 228 900,14	3 133 534,14	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	53 600,00	0,00	110 056,22	0,00	3 228 899,53	3 133 534,14	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	45 365,39	0,00	0,00	0,00	3 118 890,36	3 008 834,14	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 006 834,14	3 006 834,14	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 131 834,14	4 131 834,14	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 221,28	4 213 668,28	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	56 553,00	0,00	0,00	0,00	27 349 900,00	27 349 900,00	22 849 900,00	22 849 900,00	0,00
Wykonanie 2024	56 553,00	0,00	0,00	0,00	27 349 900,00	27 349 900,00	22 849 900,00	22 849 900,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 500,00	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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	
	łączna 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
	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	95 366,00	26 573 740,95	0,00	202 627,39	3 646 938,44
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	95 365,39	25 787 972,71	4 849 565,46	1 095 387,67	1 563 522,78
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	110 056,22	25 235 921,35	4 306 348,24	5 501 318,73	5 501 318,73
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	25 250 665,40	2 828 725,58	4 907 122,67	6 291 100,88
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	23 577 623,52	1 793 762,84	194 952,67	6 443 905,57
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	56 553,00	23 723 025,18	1 373 125,18	-3 471 628,57	-701 993,28
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 783 192,62	783 192,62	5 771 196,27	6 792 659,43
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 783 192,62	783 192,62	5 508 945,13	6 530 408,29
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 960 978,46	213 478,46	5 414 164,21	5 582 954,28
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 233 525,16	35 525,16	7 999 500,00	7 999 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 648 500,00	0,00	7 649 500,00	7 649 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 099 000,00	0,00	7 849 500,00	7 849 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 549 500,00	0,00	8 049 500,00	8 049 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	8 249 500,00	8 249 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00

8) 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
Wykonanie 2018	0,00%	5,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	6,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	13,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	12,82%	x	x	x	x
2025	6,62%	11,48%	11,06%	10,93%	TAK	TAK
2026	5,95%	15,02%	11,94%	11,80%	TAK	TAK
2027	5,49%	13,81%	12,52%	12,38%	TAK	TAK
2028	5,11%	13,50%	11,68%	11,54%	TAK	TAK
2029	4,81%	13,27%	11,13%	11,00%	TAK	TAK
2030	4,37%	12,88%	12,10%	11,97%	TAK	TAK
2031	4,03%	12,58%	13,39%	13,25%	TAK	TAK
2032	3,77%	12,50%	13,22%	13,22%	TAK	TAK
2033	3,58%	12,46%	13,37%	13,37%	TAK	TAK
2034	3,34%	12,36%	13,00%	13,00%	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
Wykonanie 2018	331 004,01	331 004,01	331 004,01	1 454 788,20	1 454 788,20	1 454 788,20	846 404,14	846 404,14	755 395,14
Wykonanie 2019	16 986,28	16 986,28	16 986,28	1 667 846,17	1 667 846,17	1 667 846,17	627 815,00	320 620,30	320 620,30
Wykonanie 2020	2 607 876,52	1 816 600,86	1 816 600,86	3 207 631,00	3 207 631,00	3 207 631,00	2 749 341,56	1 474 130,17	1 474 130,17
Wykonanie 2021	2 822 718,00	3 010 020,25	2 711 295,00	894 946,00	894 946,00	894 946,00	3 200 898,00	2 492 707,46	2 645 596,00
Wykonanie 2022	2 166 825,00	2 131 489,45	2 108 425,00	2 363 606,43	2 363 606,43	2 363 606,43	2 242,84	2 402 517,19	2 521 264,00
Wykonanie 2023	132 894,58	132 824,59	126 766,96	0,00	0,00	0,00	1 047 759,24	1 047 759,24	921 133,04
Plan 3 kw. 2024	527 832,63	527 832,63	465 402,67	800 379,00	800 379,00	747 020,00	581 532,63	581 532,63	512 345,00
Wykonanie 2024	286 774,90	286 774,90	250 771,41	0,00	0,00	0,00	264 213,45	264 213,45	245 589,36
2025	253 997,00	253 997,00	239 165,00	783 395,00	783 395,00	732 463,00	312 358,68	312 358,68	294 930,68
2026	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
Wykonanie 2018	3 006 047,73	2 555 140,60	2 555 140,60	3 358 267,52	62 989,44	3 295 278,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 125 085,89	1 125 085,89	500 000,00	6 448 825,69	658 668,42	5 790 157,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 734 521,00	2 734 521,00	2 344 109,00	8 466 400,92	1 085 686,36	7 380 714,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 521 149,00	1 521 149,00	1 060 225,00	5 759 067,86	1 493 789,44	4 265 278,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 031 478,00	2 031 478,00	1 726 083,00	10 306 987,48	1 875 328,76	8 431 658,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	156 760,00	156 760,00	147 392,45	2 643 243,05	85 817,37	2 557 425,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	982 145,00	982 145,00	747 020,00	6 821 987,56	67 585,28	6 754 402,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	5 591 987,56	67 585,28	5 524 402,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 109 355,00	1 109 355,00	788 496,00	700 236,16	47 366,88	652 869,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 559 387,00	5 345 586,42	3 821 570,00	11 052 340,30	47 366,88	11 004 973,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 515 525,16	35 525,16	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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
Wykonanie 2018	0,00	867 137,52	0,00	867 137,52	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 133 534,14	1 220 256,73	0,00	1 220 256,73	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 008 834,14	1 501 070,29	0,00	1 501 070,29	310 218,80	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 006 834,14	1 603 537,01	0,00	1 603 537,01	445 461,79	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 131 834,14	1 034 163,59	0,00	1 034 163,59	216 616,34	93 551,07	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 213 668,28	608 164,65	0,00	608 164,65	80 208,48	80 208,48	0,00	-227 336,55	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	4 500 000,00	589 932,56	0,00	589 932,56	67 585,28	67 585,28	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	4 500 000,00	589 932,56	0,00	589 932,56	67 585,28	67 585,28	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	569 714,16	0,00	569 714,16	47 366,88	47 366,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	177 953,30	0,00	177 953,30	47 366,88	47 366,88	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	35 525,16	0,00	35 525,16	35 525,16	35 525,16	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	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 spłaty 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 wydłużeniu 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.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 033 672,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 133 672,61 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 900 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 033 672,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 568 072,61 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 465 600,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	82 306 492,00	+1 033 672,61	83 340 164,61
Dochody bieżące	68 131 895,00	+133 672,61	68 265 567,61
Dotacje bieżące	7 591 296,25	+478 321,52	8 069 617,77
Pozostałe	31 470 146,00	+1 037 185,00	32 507 331,00
Podatek od nieruchomości	19 400 000,00	+350 000,00	19 750 000,00
Dochody majątkowe	14 174 597,00	+900 000,00	15 074 597,00
Sprzedaż majątku	500 000,00	+400 000,00	900 000,00
Wydatki ogółem	80 222 782,07	+1 033 672,61	81 256 454,68
Wydatki bieżące	62 283 330,79	+568 072,61	62 851 403,40
Wynagrodzenia i pochodne	28 966 125,92	+1 609 959,46	30 576 085,38
Obsługa długu	1 443 000,00	-60 000,00	1 383 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	31 874 204,87	-981 886,85	30 892 318,02
Wydatki majątkowe	17 939 451,28	+465 600,00	18 405 051,28

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zgorzelec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 500 000,00	49 500,00	2 549 500,00
2026	2 500 000,00	49 500,00	2 549 500,00
2027	2 500 000,00	49 500,00	2 549 500,00
2028	2 500 000,00	49 500,00	2 549 500,00
2029	2 500 000,00	49 500,00	2 549 500,00
2030	2 500 000,00	49 500,00	2 549 500,00
2031	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2032	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2033	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2034	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec na lata 2025-2034 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)
2025	6,61%	11,06%	TAK	10,93%	TAK
2026	5,95%	11,94%	TAK	11,80%	TAK
2027	5,49%	12,52%	TAK	12,38%	TAK
2028	5,11%	11,68%	TAK	11,54%	TAK
2029	4,81%	11,13%	TAK	10,99%	TAK
2030	4,37%	12,10%	TAK	11,97%	TAK
2031	4,03%	13,39%	TAK	13,25%	TAK
2032	3,77%	13,22%	TAK	13,22%	TAK
2033	3,58%	13,37%	TAK	13,37%	TAK
2034	3,34%	13,00%	TAK	13,00%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zgorzelec 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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec 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) Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jędrzychowicach i Tylicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 26 322,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa ul. Okrężnej w miejscowości Łągów (w tym prace projektowe) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 130 000,00 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 130 000,00 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 10.1.2 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]
2025	809 191,28	-156 322,00	652 869,28
2026	11 004 973,42	-	11 004 973,42
2027	4 350 000,00	+130 000,00	4 480 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.