

**UCHWAŁA NR 157/26
RADY GMINY ZGORZELEC**

z dnia 12 stycznia 2026 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 153/25 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 18 grudnia 2025 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.

Przewodnicząca Rady Gminy
Zgorzelec

Anna Rakoczy

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

Dokument podpisany elektronicznie

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
2026	67 426 861,30	62 308 621,30	29 313 483,00	337 182,00	54 364,00	3 763 656,30	28 839 936,00	17 440 000,00	5 118 240,00	200 000,00	4 918 240,00
2027	70 077 879,00	64 177 879,00	30 192 887,00	347 297,00	55 995,00	4 556 366,00	29 025 334,00	17 963 200,00	5 900 000,00	0,00	5 900 000,00
2028	72 339 039,00	66 039 039,00	31 068 481,00	357 369,00	57 619,00	4 688 501,00	29 867 069,00	18 484 133,00	6 300 000,00	0,00	6 300 000,00
2029	74 388 131,00	67 888 131,00	31 938 398,00	367 375,00	59 232,00	4 819 779,00	30 703 347,00	19 001 689,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00
2030	76 421 110,00	69 721 110,00	32 800 735,00	377 294,00	60 831,00	4 949 913,00	31 532 337,00	19 514 735,00	6 700 000,00	0,00	6 700 000,00
2031	78 764 137,00	71 464 137,00	33 620 753,00	386 726,00	62 352,00	5 073 661,00	32 320 645,00	20 002 603,00	7 300 000,00	0,00	7 300 000,00
2032	80 550 741,00	73 250 741,00	34 461 272,00	396 394,00	63 911,00	5 200 503,00	33 128 661,00	20 502 668,00	7 300 000,00	0,00	7 300 000,00
2033	83 082 011,00	75 082 011,00	35 322 804,00	406 304,00	65 509,00	5 330 516,00	33 956 878,00	21 015 235,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
2034	85 159 062,00	76 959 062,00	36 205 874,00	416 462,00	67 147,00	5 463 779,00	34 805 800,00	21 540 616,00	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
2026	64 877 361,30	56 051 354,88	28 402 958,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 826 006,42	8 826 006,42	591 000,00
2027	67 528 379,00	57 388 658,00	29 579 590,00	0,00	0,00	854 888,00	0,00	0,00	0,00	10 139 721,00	10 139 721,00	0,00
2028	69 789 539,00	59 162 775,00	30 792 353,00	0,00	0,00	742 388,00	0,00	0,00	0,00	10 626 764,00	10 626 764,00	0,00
2029	71 838 631,00	60 932 725,00	32 011 730,00	0,00	0,00	629 888,00	0,00	0,00	0,00	10 905 906,00	10 905 906,00	0,00
2030	73 871 610,00	62 462 246,00	32 946 473,00	0,00	0,00	517 388,00	0,00	0,00	0,00	11 409 364,00	11 409 364,00	0,00
2031	76 264 137,00	64 003 797,00	33 875 564,00	0,00	0,00	404 888,00	0,00	0,00	0,00	12 260 340,00	12 260 340,00	0,00
2032	78 050 741,00	65 555 796,00	34 796 979,00	0,00	0,00	292 388,00	0,00	0,00	0,00	12 494 945,00	12 494 945,00	0,00
2033	80 582 011,00	67 106 199,00	35 698 221,00	0,00	0,00	179 888,00	0,00	0,00	0,00	13 475 812,00	13 475 812,00	0,00
2034	82 659 062,00	68 684 706,00	36 608 526,00	0,00	0,00	67 388,00	0,00	0,00	0,00	13 974 356,00	13 974 356,00	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
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
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 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 233 525,16	35 525,16	6 257 266,42	6 257 266,42
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 648 500,00	0,00	6 789 221,00	6 789 221,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 099 000,00	0,00	6 876 264,00	6 876 264,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 549 500,00	0,00	6 955 406,00	6 955 406,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	7 258 864,00	7 258 864,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	7 460 340,00	7 460 340,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	7 694 945,00	7 694 945,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	7 975 812,00	7 975 812,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 274 356,00	8 274 356,00

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
2026	6,66%	13,00%	12,19%	12,12%	TAK	TAK
2027	5,77%	12,88%	12,49%	12,42%	TAK	TAK
2028	5,37%	12,42%	11,51%	11,44%	TAK	TAK
2029	5,04%	12,03%	10,81%	10,74%	TAK	TAK
2030	4,73%	12,01%	11,61%	11,54%	TAK	TAK
2031	4,38%	11,85%	12,77%	12,70%	TAK	TAK
2032	4,10%	11,74%	12,63%	12,56%	TAK	TAK
2033	3,84%	11,69%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2034	3,59%	11,67%	12,09%	12,09%	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
2026	98 872,53	98 872,53	96 063,00	3 466 000,00	3 466 000,00	3 466 000,00	102 793,00	102 793,00	98 069,00
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
			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
2026	5 055 902,00	5 055 902,00	3 570 240,00	5 550 294,42	0,00	5 550 294,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	440 000,00	440 000,00	200 000,00	4 900 820,00	0,00	4 900 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	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, spłaty 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
2026	2 549 500,00	177 953,30	0,00	177 953,30	47 366,88	47 366,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 549 500,00	35 525,16	0,00	35 525,16	35 525,16	35 525,16	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 549 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 549 500,00	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 splaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 625 000,00	5 550 294,42	4 900 820,00	4 100 000,00	0,00	14 420 528,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 625 000,00	5 550 294,42	4 900 820,00	4 100 000,00	0,00	14 420 528,00
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:				6 050 000,00	4 810 000,00	440 000,00	0,00	0,00	5 250 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 050 000,00	4 810 000,00	440 000,00	0,00	0,00	5 250 000,00
1.1.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jędrzychowicach i Tylicach	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2027	2 200 000,00	1 330 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.1.2.2	Budowa boisk wielofunkcyjnych na terenie Gminy Zgorzelec - etap I - Osiek Łużycki	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2027	3 850 000,00	3 480 000,00	220 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00
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				13 575 000,00	740 294,42	4 460 820,00	4 100 000,00	0,00	9 170 528,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 575 000,00	740 294,42	4 460 820,00	4 100 000,00	0,00	9 170 528,00
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	130 586,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ul. Okrężnej w miejscowości Łagów (w tym prace projektowe)	UG Zgorzelec	2021	2028	8 300 000,00	150 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	0,00	8 250 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Osieku Łużyckim -	Urząd Gminy Zgorzelec	2024	2027	950 000,00	459 708,00	460 820,00	0,00	0,00	920 528,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zgorzelec na lata 2026-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 534 240,00 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 534 240,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 534 240,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 82 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 452 240,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	66 892 621,30	+534 240,00	67 426 861,30
Dochody majątkowe	4 584 000,00	+534 240,00	5 118 240,00
Wydatki ogółem	64 343 121,30	+534 240,00	64 877 361,30
Wydatki bieżące	55 969 354,88	+82 000,00	56 051 354,88
Pozostałe wydatki bieżące	26 273 396,88	+82 000,00	26 355 396,88
Wydatki majątkowe	8 373 766,42	+452 240,00	8 826 006,42

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Zgorzelec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	2 549 500,00
2027	2 549 500,00
2028	2 549 500,00
2029	2 549 500,00
2030	2 549 500,00
2031	2 500 000,00
2032	2 500 000,00
2033	2 500 000,00
2034	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zgorzelec na lata 2026-2034 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	Maksymalna	Zachowanie	Maksymalna	Zachowanie
-----	---------	------------	------------	------------	------------

	zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	obsługa zadłużenia (wg wykonania)	relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	6,69%	12,19%	TAK	12,12%	TAK
2027	5,77%	12,50%	TAK	12,43%	TAK
2028	5,37%	11,52%	TAK	11,45%	TAK
2029	5,04%	10,82%	TAK	10,75%	TAK
2030	4,73%	11,62%	TAK	11,55%	TAK
2031	4,38%	12,78%	TAK	12,71%	TAK
2032	4,10%	12,64%	TAK	12,57%	TAK
2033	3,84%	12,29%	TAK	12,29%	TAK
2034	3,59%	12,09%	TAK	12,09%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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 innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Osieku Łużyckim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 528,00 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]
2026	5 529 766,42	+20 528,00	5 550 294,42

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.