

Projekt

z dnia 27 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SZPROTAWIE**

z dnia 27 kwietnia 2026 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na
lata 2026-2045**

Na podstawie art. 230 ust. 6, art. 226, art. 227, art. 228, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r., o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXI/192/2025 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2026-2045 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szprotawa na lata 2026-2045 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2- wieloletnie przedsięwzięcia Gminy Szprotawa na lata 2026-2045 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szprotawy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do uchwały nr
 Rady Miejskiej w Szprotawie
 z dnia 27 kwietnia 2026 r.

Wyszczególnienie	Zobowiązania ogółem *	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
		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		
			dochody z tytułu uzятий we wpływach z podatku obciążonego od osób fizycznych	dochody z tytułu uzятий we wpływach z podatku obciążonego od osób prawnych	z sumy: a) ogółne	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele b) a) b) c) d)	pozostałe dochody (z a) b) c) d)	z podatku od nieruchomości	dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży			
2026	283 037 825,15	151 223 308,73	57 057 309,00	812 684,00	18 390 304,00	25 865 613,51	49 097 398,22	20 413 597,00	131 814 515,42	12 203 000,00	119 693 515,42		
2027	152 613 017,00	152 613 017,00	58 769 028,00	837 065,00	18 942 013,00	24 627 590,00	49 437 321,00	20 408 005,00	0,00	0,00	0,00		
2028	157 038 794,00	157 038 794,00	60 473 330,00	861 340,00	19 491 331,00	25 341 790,00	50 871 003,00	20 998 837,00	0,00	0,00	0,00		
2029	161 435 880,00	161 435 880,00	62 166 583,00	885 458,00	20 037 088,00	26 051 360,00	52 295 391,00	21 587 832,00	0,00	0,00	0,00		
2030	165 794 849,00	165 794 849,00	63 845 081,00	909 365,00	20 578 089,00	26 754 747,00	53 707 367,00	22 170 703,00	0,00	0,00	0,00		
2031	169 939 515,00	169 939 515,00	65 441 206,00	932 059,00	21 092 541,00	27 423 616,00	55 050 051,00	22 724 971,00	0,00	0,00	0,00		
2032	174 188 002,00	174 188 002,00	67 077 238,00	955 401,00	21 619 855,00	28 109 206,00	56 426 302,00	23 293 085,00	0,00	0,00	0,00		
2033	178 542 702,00	178 542 702,00	68 754 169,00	979 286,00	22 160 351,00	28 811 936,00	57 836 960,00	23 875 422,00	0,00	0,00	0,00		
2034	183 006 269,00	183 006 269,00	70 473 023,00	1 003 798,00	22 714 360,00	29 532 234,00	59 282 884,00	24 472 308,00	0,00	0,00	0,00		
2035	187 581 426,00	187 581 426,00	72 234 849,00	1 028 662,00	23 282 219,00	30 270 540,00	60 764 956,00	25 084 116,00	0,00	0,00	0,00		
2036	192 270 962,00	192 270 962,00	74 040 720,00	1 054 584,00	23 864 274,00	31 027 304,00	62 284 080,00	25 711 219,00	0,00	0,00	0,00		
2037	197 077 737,00	197 077 737,00	75 891 738,00	1 080 949,00	24 460 881,00	31 802 987,00	63 841 182,00	26 353 999,00	0,00	0,00	0,00		
2038	202 004 681,00	202 004 681,00	77 789 031,00	1 107 973,00	25 072 403,00	32 598 062,00	65 437 212,00	27 012 849,00	0,00	0,00	0,00		
2039	207 054 798,00	207 054 798,00	79 733 757,00	1 135 672,00	25 689 213,00	33 413 014,00	67 073 142,00	27 688 170,00	0,00	0,00	0,00		
2040	212 231 168,00	212 231 168,00	81 727 101,00	1 164 064,00	26 341 693,00	34 248 339,00	68 749 971,00	28 380 374,00	0,00	0,00	0,00		
2041	216 475 791,00	216 475 791,00	83 361 643,00	1 187 345,00	26 868 527,00	34 933 306,00	70 124 970,00	28 947 981,00	0,00	0,00	0,00		

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
lp	0.1	0.2	0.3	0.4.1	0.4	0.4.1
Wszechnie	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w tym roku	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w tym roku	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w tym roku	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w tym roku	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w tym roku	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w tym roku
2026	13,31%	0,08%	18,63%	19,58%	TAK	TAK
2027	5,84%	9,97%	17,81%	18,76%	TAK	TAK
2028	7,79%	9,71%	17,18%	18,12%	TAK	TAK
2029	7,21%	9,45%	16,01%	16,96%	TAK	TAK
2030	6,68%	9,48%	12,32%	13,27%	TAK	TAK
2031	6,42%	9,34%	10,74%	11,68%	TAK	TAK
2032	4,91%	9,24%	9,63%	10,58%	TAK	TAK
2033	3,88%	9,20%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2034	2,38%	9,18%	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2035	2,32%	9,18%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2036	2,27%	9,20%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2037	2,49%	9,27%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2038	2,58%	9,39%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2039	1,60%	9,57%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2040	0,69%	9,78%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2041	0,67%	9,50%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2042	0,65%	9,25%	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2043	0,65%	9,02%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2044	0,61%	8,82%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2045	0,44%	8,65%	9,33%	9,33%	TAK	TAK

Źródło: dane z dnia 2022-03-01, godz. 08:31, str. 0.4.1. Zobowiązania w tym roku

lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydania na spłaty przedmiotowych w związku z likwidacją lub przekazaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłaty przedmiotowych w związku z likwidacją lub przekazaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wynikających z umowy przez osobę odpowiedzialną za zobowiązania likwidowanych i przekazanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań wynikających z umowy przez osobę odpowiedzialną za zobowiązania likwidowanych i przekazanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
2026	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	269 764,57	269 764,57	249 263,76	69 412 780,83	0,00	69 412 780,83	0,00	0,00	27 951,10	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 953,30	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 953,30	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 988,16	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
		10.6		10.7		10.7.1		10.7.2.1		10.7.2.1.1		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
		Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu	Spłaty o okresie płynności w poz. 5.1 wzrostu					
2026		12 600 552,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 527 863,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		7 005 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		7 205 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		7 205 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		7 605 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		5 875 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		4 655 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		2 655 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		2 547 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		2 855 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		3 333 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		3 023 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		1 523 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040		23 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041		23 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042		23 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043		23 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044		23 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045		7 782,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Miejskiej w Szprotawie
z dnia 27 kwietnia 2026 r.

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)				114 079 458,86	69 412 780,83	0,00	0,00	0,00	69 412 780,83
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				114 079 458,86	69 412 780,83	0,00	0,00	0,00	69 412 780,83
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				114 079 458,86	69 412 780,83	0,00	0,00	0,00	69 412 780,83
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				114 079 458,86	69 412 780,83	0,00	0,00	0,00	69 412 780,83
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie - Poprawa jakości drogi oraz lepszy komfort jazdy mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2026	58 742 613,17	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00
1.3.2.2	Poprawa dostępności komunikacyjno-transportowej poprzez przebudowę ul. Lipowej w Wreclicach - Poprawa jakości drogi dla mieszkańców	Gimnazjum Nr 3	2024	2026	4 793 300,00	4 793 300,00	0,00	0,00	0,00	4 793 300,00

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						
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Szprotawskiego Domu Kultury - Poprawa stanu technicznego budynku SZDK	Urząd Miejski	2024	2026	7 695 459,46	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.4	Przebudowa infrastruktury drogowej w Lesznie Górnym - Poprawa jakości ulic w miejscowości Leszno Górze	Urząd Miejski	2024	2026	7 296 230,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.5	Zakup autobusów elektrycznych wraz z systemem ładowania dla Gminy Szprotawa - Darmowy transport dla mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2024	2026	26 354 510,00	26 354 510,00	0,00	0,00	0,00	26 354 510,00
1.3.2.6	Renowacja krużdy kościoła pw. Matki Bożej Częstochowskiej w Siecieborzycach	PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE SZPROTAWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W SZPROTAWIE	2025	2026	169 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja ruin dawnego zamku - Rewitalizacja	Urząd Miejski	2025	2026	8 469 925,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.12	Aplikacja do danych przestrzennych o drogach, oświetleniu miejskim oraz zabytkach - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2025	2026	558 421,23	317 970,83	0,00	0,00	0,00	317 970,83

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2026-2045

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szprotawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 12 332 713,51 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 743 313,51 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 11 589 400,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 12 582 213,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 917 442,36 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 9 664 771,57 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 094 721,33 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	270 705 111,64	+12 332 713,51	283 037 825,15
Dochody bieżące	150 479 996,22	+743 313,51	151 223 309,73
Dotacje bieżące	25 122 300,00	+743 313,51	25 865 613,51
Dochody majątkowe	120 225 115,42	+11 589 400,00	131 814 515,42
Wydatki ogółem	273 550 332,55	+12 582 213,93	286 132 546,48
Wydatki bieżące	142 009 175,31	+2 917 442,36	144 926 617,67
Wynagrodzenia i pochodne	54 624 023,21	+256 048,25	54 880 071,46
Pozostałe wydatki bieżące	83 735 152,10	+2 661 394,11	86 396 546,21
Wydatki majątkowe	131 541 157,24	+9 664 771,57	141 205 928,81
Wynik budżetu	-2 845 220,91	-249 500,42	-3 094 721,33

Źródło: opracowanie własne.

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

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]
2027	143 005 859,00	-24 708,00	142 981 151,00
2028	147 081 888,00	-28 155,00	147 053 733,00
2029	151 036 777,00	-28 684,00	151 008 093,00
2030	154 576 204,00	-26 058,00	154 550 146,00
2031	158 148 909,00	-25 668,00	158 123 241,00
2032	161 816 387,00	-23 671,00	161 792 716,00
2033	165 616 887,00	-17 831,00	165 599 056,00
2034	169 607 270,00	-11 991,00	169 595 279,00
2035	173 733 538,00	-4 536,00	173 729 002,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 660 242,00	+505 072,67	6 165 314,67

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	2 057 994,00	-4 830,14	2 053 163,86
2029	2 300 191,00	+103 699,83	2 403 890,83
2030	3 119 533,00	+101 073,83	3 220 606,83
2031	3 419 447,58	-27 069,74	3 392 377,84
2032	6 082 579,00	+123 671,00	6 206 250,00
2033	7 856 779,00	+117 831,00	7 974 610,00
2034	10 329 963,00	+111 991,00	10 441 954,00
2035	10 623 525,45	+159 862,55	10 783 388,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 155 802,00	-24 708,00	3 131 094,00
2028	2 828 549,00	-28 155,00	2 800 394,00
2029	2 400 744,00	-28 684,00	2 372 060,00
2030	1 966 598,00	-26 058,00	1 940 540,00
2031	1 522 009,00	-25 668,00	1 496 341,00
2032	1 130 984,00	-23 671,00	1 107 313,00
2033	854 329,00	-17 831,00	836 498,00
2034	691 440,00	-11 991,00	679 449,00
2035	587 796,00	-4 536,00	583 260,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szprotawa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 002 174,84 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 247 325,58 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 752 674,42 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 752 674,42 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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	16 210 362,91	+1 002 174,84	17 212 537,75
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	16 171 206,00	-247 325,58	15 923 880,42
Wolne środki	0,00	+1 249 500,42	1 249 500,42
Rozchody budżetu	13 365 142,00	+752 674,42	14 117 816,42
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	12 385 142,00	+752 674,42	13 137 816,42

Źródło: opracowanie własne.

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]
2027	4 926 916,00	-480 364,67	4 446 551,33
2028	7 898 912,00	+32 985,14	7 931 897,14
2029	8 098 912,00	-75 015,83	8 023 896,17
2030	8 098 912,00	-75 015,83	8 023 896,17
2031	8 371 158,42	+52 737,74	8 423 896,16
2032	6 289 036,00	-100 000,00	6 189 036,00
2033	5 069 036,00	-100 000,00	4 969 036,00
2034	3 069 036,00	-100 000,00	2 969 036,00
2035	3 224 362,55	-155 326,55	3 069 036,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2026-2045 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	13,31%	18,63%	TAK	19,58%	TAK
2027	5,84%	17,81%	TAK	18,76%	TAK
2028	7,79%	17,18%	TAK	18,12%	TAK
2029	7,21%	16,01%	TAK	16,96%	TAK
2030	6,68%	12,32%	TAK	13,27%	TAK
2031	6,42%	10,74%	TAK	11,69%	TAK
2032	4,91%	9,63%	TAK	10,58%	TAK
2033	3,88%	9,32%	TAK	9,32%	TAK
2034	2,38%	9,48%	TAK	9,48%	TAK
2035	2,32%	9,37%	TAK	9,37%	TAK
2036	2,27%	9,30%	TAK	9,30%	TAK
2037	2,49%	9,26%	TAK	9,26%	TAK
2038	2,58%	9,23%	TAK	9,23%	TAK
2039	1,60%	9,24%	TAK	9,24%	TAK
2040	0,69%	9,28%	TAK	9,28%	TAK
2041	0,67%	9,37%	TAK	9,37%	TAK
2042	0,65%	9,41%	TAK	9,41%	TAK
2043	0,63%	9,42%	TAK	9,42%	TAK
2044	0,61%	9,40%	TAK	9,40%	TAK
2045	0,44%	9,33%	TAK	9,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa 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) Renowacja kruchty kościoła pw Matki Bożej Częstochowskiej w Siecieorzycach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 22 000,00 zł.

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

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.

BURMISTRZ
Miroslaw Gajlik

**SKARBNIK GMINY
GLÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU**
Beata Sztojko