

UCHWAŁA NR XXIII/205/26
RADY GMINY SZCZERCÓW
z dnia 30 stycznia 2026 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców
na lata 2026 - 2029

Na podstawie art.18,ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dzi. U. z 2025 r. poz. 1483), Rada Gminy Szczerców uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczerców na lata 2026 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 - 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XI/75/25 Rady Gminy Szczerców z dnia 17 stycznia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców na lata 2025 –2028 wraz z jej zmianami.

§ 5. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Szczerców do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Szczerców do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Szczerców do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz z wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o realizacji programów.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczerców.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 roku.

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców

Barbara Szczepanik

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXII/205/26
z dnia 2026-01-30

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	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 2025	110 496 189,22	98 026 059,05	27 872 113,65	138 891,02	9 328 292,19	21 381 647,72	39 305 114,47	27 200 474,00	12 470 130,17	79 245,00	12 390 885,70	
2026	88 027 161,50	82 950 455,48	31 355 542,00	4 650 871,00	5 128 975,00	4 387 334,39	37 427 733,09	27 224 980,00	5 076 706,02	0,00	5 076 706,02	
2027	81 496 000,00	81 496 000,00	32 296 000,00	4 700 000,00	5 200 000,00	4 400 000,00	34 900 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	82 814 000,00	82 814 000,00	33 264 000,00	4 750 000,00	5 300 000,00	4 500 000,00	35 000 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	83 662 000,00	83 662 000,00	33 762 000,00	4 800 000,00	5 400 000,00	4 600 000,00	35 100 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

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. 860, 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.

z tego:												
		w tym:						w tym:				
			w tym:			w tym:		w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
Wydatki ogółem ^x		Wydatki bieżące ^x										
Wyszczególnienie	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			
Lp										2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2025	122 701 935,58	93 825 423,14	42 650 095,50	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	28 876 512,44	28 876 512,44	1 333 500,00
2026	102 029 647,45	76 191 113,81	41 489 338,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	25 838 533,64	25 838 533,64	1 390 000,00
2027	81 496 000,00	76 500 000,00	41 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 996 000,00	4 996 000,00	0,00
2028	82 814 000,00	77 200 000,00	42 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 614 000,00	5 614 000,00	0,00
2029	83 662 000,00	77 900 000,00	42 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 762 000,00	5 762 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:							na pokrycie deficytu budżetu x
					w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		
					na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2025	-12 205 746,36	0,00	12 554 613,70	523 301,00	523 301,00	12 031 312,70	11 682 445,36	0,00	0,00			
2026	-14 002 485,95	0,00	14 176 919,61	0,00	0,00	14 176 919,61	14 002 485,95	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			

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:			
	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}						na pokrycie deficytu budżetu ^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 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	348 867,34	348 867,34	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	174 433,66	174 433,66	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

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	174 433,66	0,00	4 200 635,91	16 231 948,61
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 759 341,67	20 936 261,28
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 996 000,00	4 996 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 614 000,00	5 614 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 762 000,00	5 762 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań												
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1					
	Wykonanie 2025	0,00%	7,18%	x	x	x	x	x			x	
	2026	0,23%	8,52%	25,21%	25,65%	25,65%	TAK	TAK			TAK	
	2027	0,00%	6,56%	21,68%	21,68%	22,13%	TAK	TAK			TAK	
	2028	0,00%	7,17%	16,90%	16,90%	17,34%	TAK	TAK			TAK	
	2029	0,00%	7,29%	13,11%	13,11%	13,56%	TAK	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
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 2025	1 729 805,73	1 729 805,73	1 599 602,59	10 400 169,54	10 400 169,54	9 318 052,52	2 939 746,74	2 939 746,74	2 669 492,71
2026	544 855,39	544 855,39	493 309,13	4 096 706,02	4 096 706,02	4 096 706,02	472 305,99	472 305,99	448 791,72
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 566,33	64 566,33	57 782,45
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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					
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 2025	11 053 151,90	11 053 151,90	9 356 028,57	20 678 676,64	3 335 910,34	17 342 766,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	9 559 706,02	9 559 706,02	4 096 706,02	18 904 090,01	731 783,99	18 172 306,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	764 566,33	64 566,33	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	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	

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII/205/26
z dnia 2026-01-30

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)				26 783 387,39	18 904 090,01	764 566,33	100 000,00	0,00	14 541 087,80
1.a	- wydatki bieżące				3 047 457,89	731 783,99	64 566,33	0,00	0,00	580 325,32
1.b	- wydatki majątkowe				23 735 929,50	18 172 306,02	700 000,00	100 000,00	0,00	13 960 762,48
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:				12 235 258,31	10 032 012,01	64 566,33	0,00	0,00	10 096 578,34
1.1.1	- wydatki bieżące				2 875 552,29	472 305,99	64 566,33	0,00	0,00	536 872,32
1.1.1.1	Projekt "Szczęśliwe przedszkolaki w oddziałach przedszkolnych w Szkole Podstawowej w Szczercowie" - Rozwój dzieci	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JÓZEFA BARANOWICZA W SZCZERCOWIE	2024	2026	653 350,00	96 040,73	0,00	0,00	0,00	96 040,73
1.1.1.2	Projekt "Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie" - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Szczercowie	2024	2026	279 120,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.1.3	Projekt "Nowoczesna edukacja zawodowa w ZSP w Szczercowie" - Rozwój młodzieży	ZESPÓŁ SZKOŁ PONADPODSTAWOWY CH W SZCZERCOWIE	2025	2027	1 471 791,86	165 942,33	64 566,33	0,00	0,00	230 508,66
1.1.1.4	Program Erasmus+ "Kształcenie i szkolenia zawodowe" - ZSP - II - Rozwój młodzieży	ZESPÓŁ SZKOŁ PONADPODSTAWOWY CH W SZCZERCOWIE	2025	2026	271 290,43	207 322,93	0,00	0,00	0,00	207 322,93
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 559 706,02	9 559 706,02	0,00	0,00	0,00	9 559 706,02
1.1.2.1	Montaż instalacji pomp ciepła w gminie Szczerców - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	9 559 706,02	9 559 706,02	0,00	0,00	0,00	9 559 706,02
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				14 548 129,08	8 872 078,00	700 000,00	100 000,00	0,00	4 444 509,46
1.3.1	- wydatki bieżące				371 905,60	259 478,00	0,00	0,00	0,00	43 453,00
1.3.1.1	Projekt "Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie" - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Szczercowie	2024	2026	38 769,60	690,00	0,00	0,00	0,00	690,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu programu rewitalizacji Gminy Szczerców - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2024	2026	85 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Szczerców - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2024	2026	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	475,00
1.3.1.4	Sporządzenie Strategii Rozwoju Gminy Szczerców na lata 2026-2035 - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 940,00
1.3.1.5	Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego pn. ZAKUP ENERGII ELEKTRYCZNEJ NA POTRZEBY GRUPY ZAKUPOWEJ - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2026	2027	18 696,00	9 348,00	0,00	0,00	0,00	9 348,00

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						
1.3.1.6	Opracowanie operatu wodnoprawnego oraz uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzanie oczyszczonych ścieków sanitarnych z oczyszczalni w m. Lubiec wraz z podaniem wytycznych robudowy w zakresie przepustowości w/w oczyszczalni - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	17 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie operatu wodnoprawnego oraz uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzanie oczyszczonych ścieków sanitarnych z oczyszczalni w m. Magdalenów wraz z podaniem wytycznych robudowy w zakresie przepustowości w/w oczyszczalni - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	17 220,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zawiązanie spółdzielni energetycznej o nazwie "Spółdzielnia Energetyczna Gminy Szczerców" - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 176 223,48	8 612 600,00	700 000,00	100 000,00	0,00	4 401 056,46
1.3.2.1	Budowa trybun wraz z zadaszeniem na stadionie przy ul. Rzesznej w Szczercowie (92601) - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2018	2026	133 825,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 750,00
1.3.2.2	Budowa Gminnego Domu Kultury w Szczercowie (92109) - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2021	2028	850 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	221 280,00
1.3.2.3	Remont chodników w gminie Szczerców (60016) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2023	2026	930 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku strażnicy przy ul. Mickiewicza w Szczercowie - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	4 301 845,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	268 399,61
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej 101052E do m-ci Zbyszek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2027	800 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku byłej SP w Osinach na Środowiskowy Dom Samopomocy - Rozwój pomocy społecznej	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2027	2 120 000,00	1 600 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 024 047,50
1.3.2.7	Montaż instalacji pomp ciepła w gminie Szczerców - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	247 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.2.8	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubcu - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	99,00
1.3.2.9	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Magdalenowie - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	99,00
1.3.2.10	Budowa kanatu spustowego/przelewowego wody uzdatnionej dla Hydroforni w Chabielcach - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	85 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	130,00
1.3.2.11	Budowa dodatkowego ujęcia wody i stacji wodociągowej dla gminy Szczerców - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	Dostawa i montaż agregatu prądotwórczego do Stacji Uzdatniania Wody w Chabielcach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.13	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w m-ci Szczerców - odgałęzienie od ul. Jarzębinowej - Poprawa warunków środowiskowych	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	10 640,00
1.3.2.14	Budowa drogi w sołectwie Kuźnica Lubiecka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Szczercowie	2025	2026	38 450,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	Remont budynku SP w Lubcu - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2023	2026	2 524 503,48	320 000,00	0,00	0,00	0,00	22 828,95
1.3.2.16	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w m. Chabielce - Odnowa i rozwój wsi	Urząd Gminy w Szczercowie	2024	2026	1 775 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	18 182,40

Przewodnicząca
Rady Gminy w Szczercowie
Barbara Szczepanik

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXIII/205/26
Rady Gminy Szczerców
z dnia 30 stycznia 2026 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców na lata 2026- 2029

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) nakłada art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483). Jako dokument wieloletniego planowania z założenia ma wytyczać odpowiednią politykę finansową sprzyjającą racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 nowej ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego, oraz co najmniej trzech kolejnych lat, nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków określone dla każdego przedsięwzięcia, oraz okres na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Dane zawarte w WPF prezentowane są w ramach następujących kategorii:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jst, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe jst;
3. wynik budżetu jst;
4. przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
7. relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowanie i realizowanie przedsięwzięcia, o których mowa w ust.3.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Szczerców na lata 2026-2029 została opracowana na danych sprawozdawczych za lata 2023-2024 oraz przewidywanego wykonania za 2025 r. Dochody i wydatki na rok 2026 opracowano w spójności z planem budżetu gminy na rok 2026, natomiast na lata 2027-2029 ujęto w kwotach prognozowanych. Dochody budżetu ogółem zostały przedstawione w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tj. w podziale na bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące i majątkowe na rok 2026

Dochody bieżące	Dochody majątkowe
82.950.455,48	5.076.706,02

Dochody bieżące zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe, wzrost inflacyjny i posiadane dane ewidencyjne, dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadania zlecone i własne.

Dochody bieżące zostały uszczegółowione o niektóre tytuły tj.: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych, z podatku od nieruchomości, subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Dochody majątkowe w 2026 r. wynoszą - 5.076.706,02 zł, z tego:

4.096.706,02 zł to dofinansowanie ze środków europejskich do realizacji zadania "Montaż instalacji pomp ciepła w gminie Szczerców"

980.000,00 zł to środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład - dofinansowanie realizacji zadania "Remont budynku SP w Lubcu".

Wydatki przedstawiono w podziale na :

- wydatki bieżące
- wydatki majątkowe

Wydatki bieżące i majątkowe na rok 2026

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
76.191.113,81	25.838.533,64

Wydatki bieżące są to wydatki zaplanowane w oparciu o kalkulacje kierowników jednostek podległych, kierowników referatów, samodzielne stanowiska oraz naliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

W informacji uzupełniającej WPF o wybranych rodzajach wydatków budżetowych uszczegółowiono niektóre kategorie wydatków:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy , z tego bieżące.

Uszczegółowiono także kategorię wydatków majątkowych wyszczególniając z nich:

- Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt. 1 ustawy, w tym;
 - a) wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

W 2026 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 102.029.647,45 z tego:

a) wydatki bieżące stanowią kwotę 76.191.113,81 zł, w tym na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 41.489.338,00 zł.

b) wydatki majątkowe stanowią kwotę 25.838.533,64 zł

- wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy – 18.172.306,02 zł.

Plan wydatków bieżących obniżył się w stosunku do planu wydatków bieżących na koniec 2025 roku. Różnica wyniknęła przede wszystkim z faktu iż:

- W 2025 roku realizowane było zadanie bieżące w rozdziale 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - polegające na usunięciu odpadów niebezpiecznych z działki w miejscowości Chabielice (plan 14 mln złotych).
- Plan wydatków bieżących, na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, jest niższy o ponad 2 mln zł.

- Duży wpływ na obniżenie planu wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenie i składki od nich naliczane, jest to, że w sierpniu 2025 roku zostały zlikwidowane dwie jednostki oświatowe, tj, Szkoła 1a Podstawowa w Osinach i Szkoła Podstawowa w Lubcu.

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2026 r. wynoszą – 25.838.533,64 zł, w tym:

- Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt. 1 ustawy 25.838.533,64 zł, w tym;

a) wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 1.390.000,00 zł.

Wielkości nakładów na inwestycje w 2026 r. zaplanowana została na poziomie pozwalającym na kontynuowanie zadań wieloletnich oraz rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych.

Wydatki związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich przedstawione są w załączniku do WPF i obejmują:

- Montaż instalacji pomp ciepła w gminie Szczerców - 9.707.306,02
- Budowa trybun wraz z zadaszeniem na stadionie przy ul. Rzecznej w Szczercowie - 100.000,00
- Budowa Gminnego Domu Kultury w Szczercowie - 100.000,00
- Remont chodników w gminie Szczerców - 800.000,00
- Przebudowa budynku strażnicy przy ul. Mickiewicza w Szczercowie - 4.300.000,00
- Rozbudowa drogi gminnej 101052E do m-ci Zbyszek - 600.000,00
- Przebudowa budynku byłej SP w Osinach na Środowiskowy Dom Samopomocy - 1.600.000,00
- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubcu - 40.000,00
- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Magdalenowie - 40.000,00
- Budowa kanału spustowego/przelewowego wody uzdatnionej dla Hydroforni w Chabielicach - 55.000,00
- Budowa dodatkowego ujęcia wody i stacji wodociągowej dla gminy Szczerców - 100.000,00
- Zakup i montaż agregatu prądotwórczego do Stacji Uzdatniania Wody w Chabielicach - 60.000,00
- Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w m-ci Szczerców - odgałęzienie od ul. Jarzębinowej - 30.000,00
- Budowa drogi w sołectwie Kuźnica Lubiecka - 20.000,00
- Remont budynku SP w Lubcu - 320.000,00
- Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w m. Chabielice - 300.000,00

Gwarancje i poręczenia

Na obsługę poręczeń i gwarancji nie wykazuje się żadnych kwot, ponieważ na chwilę obecną nie udzielono poręczeń i gwarancji i nie są również planowane w latach następnych.

Przychody i rozchody budżetu

W celu zrównoważenia budżetu gminy planuje się przychody w kwocie - 14.176.919,61 zł
Plan rozchodów budżetu wynosi 174.433,66 zł.

Splata i obsługa długu

Gmina planuje spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 174.433,66 zł.

Ponadto w WPF przedstawiona została prognozowana kwota długu. Limitowane możliwości zadłużania się JST określone są w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciągniętego przez Gminę określają wskaźniki w latach 2026-2029.

Z przedłożonych danych limity maksymalnego zadłużenia Gminy w latach 2026-2029 spełniają wymogi ustawowe.

Na koniec grudnia 2026 r. przewiduje się zadłużenie w kwocie 0,00 zł.

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców
Barbara Szczepanik