

UCHWAŁA NR XIX/166/2026

RADY GMINY ŻELAZKÓW

z dnia 26 stycznia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2026-2030

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) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Żelazków uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XVIII/156/2025 Rady Gminy Żelazków z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2026-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żelazków.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Żelazków

/-/ Józef Leśny

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/166/2026
z dnia 2026-01-26

- projekt -

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
								z podatku od nieruchomości			
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	71 315 300,26	70 406 957,19	31 847 818,00	737 667,00	17 190 642,00	4 027 592,79	16 603 237,40	6 832 416,00	908 343,07	0,00	908 343,07
2027	72 088 316,00	72 088 316,00	32 803 253,00	759 797,00	17 706 361,00	3 852 273,00	16 966 632,00	7 037 388,00	0,00	0,00	0,00
2028	74 178 876,00	74 178 876,00	33 754 547,00	781 831,00	18 219 845,00	3 963 989,00	17 458 664,00	7 241 472,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 255 885,00	76 255 885,00	34 699 674,00	803 722,00	18 730 001,00	4 074 981,00	17 947 507,00	7 444 233,00	0,00	0,00	0,00
2030	78 314 793,00	78 314 793,00	35 636 565,00	825 422,00	19 235 711,00	4 185 005,00	18 432 090,00	7 645 227,00	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. 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			
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		
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	74 906 156,73	57 100 288,73	30 558 257,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	17 805 868,00	17 805 868,00	1 358 764,00
2027	72 088 316,00	58 615 363,00	31 813 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 472 953,00	13 472 953,00	0,00
2028	74 178 876,00	60 589 768,00	33 118 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 589 108,00	13 589 108,00	0,00
2029	76 255 885,00	62 560 566,00	34 429 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 695 319,00	13 695 319,00	0,00
2030	78 314 793,00	64 269 185,00	35 435 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 045 608,00	14 045 608,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-3 590 856,47	0,00	3 590 856,47	0,00	0,00	3 590 856,47	3 590 856,47	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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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	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

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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 306 668,46	16 897 524,93	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 472 953,00	13 472 953,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 589 108,00	13 589 108,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 695 319,00	13 695 319,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 045 608,00	14 045 608,00	

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	0,02%	20,17%	20,80%	20,64%	TAK	TAK
2027	0,00%	19,75%	20,10%	19,94%	TAK	TAK
2028	0,00%	19,35%	19,69%	19,53%	TAK	TAK
2029	0,00%	18,97%	18,58%	18,43%	TAK	TAK
2030	0,00%	18,95%	17,94%	17,79%	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 3-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			środki określone 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	287 459,11	287 459,11	269 325,77	485 743,07	485 743,07	427 997,56	356 795,58	356 795,58	269 325,77
2027	57 422,26	57 422,26	48 355,58	0,00	0,00	0,00	60 444,48	60 444,48	48 355,58
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2026	1 202 818,00	1 202 818,00	427 997,56	12 928 605,30	3 803 567,30	9 125 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	78 666,82	78 666,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	18 722,34	18 722,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	15 200,00	15 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	7 800,00	7 800,00	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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	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. Automatykne 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

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/166/2026
z dnia 2026-01-26

- projekt -

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 444 612,46	12 928 605,30	78 666,82	18 722,34	15 200,00	7 800,00
1.a	- wydatki bieżące				4 256 824,46	3 803 567,30	78 666,82	18 722,34	15 200,00	7 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 187 788,00	9 125 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				1 433 351,44	1 323 706,96	60 444,48	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				181 333,44	120 888,96	60 444,48	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt partnerski pn."PŁYWAM-ZDROWIE ZDOBYWAM" - Rozwój aktywności fizycznej dzieci	UG Żelazków	2025	2027	181 333,44	120 888,96	60 444,48	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 252 018,00	1 202 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Publicznego Żłobka w Żelazkowie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH +" 2022-2029 - zaspokojenie potrzeb w zakresie opieki pielęgnacyjnej i edukacyjnej nad dziećmi w wieku do lat 3	UG Żelazków	2025	2026	573 792,00	524 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dotacja dla Powiatu Kaliskiego na realizację projektu partnerskiego pn."Powiat Kaliski przyjazny rowerzystom - Budowa ścieżek rowerowych" - Rozwój zrównoważonej mobilności	UG Żelazków	2025	2026	322 987,00	322 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Dotacja dla Powiatu Kaliskiego na realizację projektu partnerskiego pn."Program ochrony wód na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej" - Zwiększenie odporności na zmiany klimatu i klęski żywiołowe	UG Żelazków	2025	2026	145 777,00	145 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budka Nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna - poprawa jakości dostępu do infrastruktury sportowo- kulturalnej	UG Żelazków	2025	2026	209 462,00	209 462,00	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				13 011 261,02	11 604 898,34	18 222,34	18 722,34	15 200,00	7 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 075 491,02	3 682 678,34	18 222,34	18 722,34	15 200,00	7 800,00
1.3.1.1	Dotacja dla Miasta Kalisza na realizację części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego na linii autobusowej relacji Kalisz - Kolonia Skarszewek - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy Żelazków w zakresie komunikacji zbiorowej	UG Żelazków	2023	2026	54 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Żelazków - Zachowanie ładu przestrzennego	UG Żelazków	2024	2026	146 370,00	43 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej od Oświetlenia Ulicznego i Drogowego sp. z o.o. zlokalizowanej na terenie Gminy Żelazków, objętej Programem "Rozświetlamy Polskę" - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	UG Żelazków	2024	2030	85 654,00	13 700,00	14 200,00	14 700,00	15 200,00	7 800,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	11 796 142,46
1.a	3 923 956,46
1.b	7 872 186,00
1.1	1 384 151,44
1.1.1	181 333,44
1.1.1.1	181 333,44
1.1.2	1 202 818,00
1.1.2.1	524 592,00
1.1.2.2	322 987,00
1.1.2.3	145 777,00
1.1.2.4	209 462,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	10 411 991,02
1.3.1	3 742 623,02
1.3.1.1	17 000,00
1.3.1.2	43 911,00
1.3.1.3	65 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.4	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Żelazków w latach 2024-2026 - Usuwanie i utylizacja niebezpiecznych odpadów	UG Żelazków	2025	2026	100 100,00	44 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie projektu Strategii Rozwoju Gminy Żelazków na lata 2026-2036 - Określenie kierunków rozwoju gminy w sferze społecznej, gospodarczej i przestrzennej.	UG Żelazków	2025	2026	67 650,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Usunięcie wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Żelazków w latach 2025-2026 - Usuwanie i utylizacja niebezpiecznych odpadów.	UG Żelazków	2025	2026	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej - Kontynuacja przyjętego modelu zarządzania systemem	UG Żelazków	2025	2028	12 067,02	4 022,34	4 022,34	4 022,34	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Żelazków (01.01.2026 r. - 31.12.2026 r.) - utrzymanie porządku i czystości	UG Żelazków	2025	2026	3 251 111,00	3 251 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Świadczenie usług pocztowych w roku 2026 (01.01.2026 r.-31.12.2026 r.) na rzecz UG w Żelazkowie - sprawne i bezpieczne dostarczanie korespondencji do adresata	UG Żelazków	2025	2026	218 539,00	218 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 935 770,00	7 922 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa zbiorników retencyjnych i pompowni sieciowych na terenie SUW Żelazków i w m.Kolonia Skarszewek oraz przebudowa sieci wodociągowej w m. Żelazków oraz Kolonia Skarszewek - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Żelazków	2025	2026	2 857 244,00	2 844 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Utworzenie Publicznego Żłobka w Żelazkowie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH +" 2022-2029 - zaspokojenie potrzeb w zakresie opieki pielęgnacyjnej i edukacyjnej nad dziećmi w wieku do lat 3	UG Żelazków	2025	2026	163 431,00	163 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Dębe - zapewnienie bezpieczeństwa w zakresie dostarczania wody	UG Żelazków	2025	2026	2 782 306,00	2 782 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko-ORLIK 2012" w Żelazkowie - poprawa stanu technicznego ogólnodostępnego kompleksu sportowo-rekreacyjnego	UG Żelazków	2025	2026	845 600,00	845 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Projekt hali sportowej przy SP w Żelazkowie - rozwój infrastruktury dydaktyczno-sportowej	UG Żelazków	2025	2026	149 937,00	33 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rewitalizacja zabytkowego dworku w Żelazkowie-siedziby Urzędu Gminy w Żelazkowie. Żelazków,dworek(XVIII w.) Remont elewacji, fundamentów, dachu oraz sztukaterii zewnętrznej budynku wraz balkonem i schodami - poprawa stanu obiektów zabytkowych	UG Żelazków	2025	2026	2 137 252,00	1 252 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	44 100,00
1.3.1.5	20 295,00
1.3.1.6	70 000,00
1.3.1.7	12 067,02
1.3.1.8	3 251 111,00
1.3.1.9	218 539,00
1.3.2	6 669 368,00
1.3.2.1	2 844 944,00
1.3.2.2	163 431,00
1.3.2.3	2 782 306,00
1.3.2.4	845 600,00
1.3.2.5	33 087,00
1.3.2.6	0,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XIX/166/2026 Rady Gminy Żelazków z dnia 26 stycznia 2026 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żelazków:

1. Dochody ogółem zwiększono o 840 901,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 418 301,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 422 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 431 757,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 424 705,51 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 007 052,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 590 856,47 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	70 474 399,22	+840 901,04	71 315 300,26
Dochody bieżące	69 988 656,15	+418 301,04	70 406 957,19
Dotacje bieżące	3 740 071,15	+287 521,64	4 027 592,79
Pozostałe	16 472 458,00	+130 779,40	16 603 237,40
Dochody majątkowe	485 743,07	+422 600,00	908 343,07
Wydatki ogółem	70 474 399,22	+4 431 757,51	74 906 156,73
Wydatki bieżące	56 675 583,22	+424 705,51	57 100 288,73
Wynagrodzenia i pochodne	30 549 185,00	+9 072,00	30 558 257,00
Pozostałe wydatki bieżące	26 116 398,22	+415 633,51	26 532 031,73
Wydatki majątkowe	13 798 816,00	+4 007 052,00	17 805 868,00
Wynik budżetu	0,00	-3 590 856,47	-3 590 856,47

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żelazków:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 590 856,47 zł i po zmianach wynoszą 3 590 856,47 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	0,00	+3 590 856,47	3 590 856,47
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+3 590 856,47	3 590 856,47

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żelazków na lata 2026-2030 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	0,02%	20,80%	TAK	20,54%	TAK
2027	0,00%	20,10%	TAK	20,72%	TAK
2028	0,00%	19,69%	TAK	20,31%	TAK
2029	0,00%	18,58%	TAK	19,21%	TAK
2030	0,00%	17,94%	TAK	18,57%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Żelazków 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 Żelazków obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rewitalizacja zabytkowego dworku w Żelazkowie-siedziby Urzędu Gminy w Żelazkowie. Żelazków, dworek(XVIII w.) Remont elewacji, fundamentów, dachu oraz sztukaterii zewnętrznej budynku wraz balkonem i schodami – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 137 252,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 252 852,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Żelazków.

Przedsięwzięcie zgodnie z umową miało być zrealizowane do 30.11.2025 r. Wykonawca nie wywiązał się z warunków umowy, 30 grudnia 2025 r. ze względu na skalę niewykonanych prac nie odebrano robót budowlanych, w związku z tym nie dokonano płatności z budżetu 2025. W 2025 r. dokonano częściowej płatności, do zapłaty pozostało 1.252.852,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Projekt partnerski pn. : "PŁYWAM-ZDROWIE ZDOBYWAM" – w przedmiotowym projekcie wprowadzono zmiany zgodnie z harmonogramem: zwiększono łączne nakłady do kwoty 181 333,34 zł, w tym: w roku budżetowym do kwoty 120 888,96 zł, a w roku 2027 do kwoty 60 444,48 zł, określono limit zobowiązań na kwotę 181 333,34 zł.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko-ORLIK 2012" w Żelazkowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 422 600,00 zł. Przedmiotowe zwiększenie stanowi wartość dofinansowania jakie pozyskano na realizację przedmiotowego zadania.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 688 723,34	+114 843,96	3 803 567,30
2027	21 245,34	+57 421,48	78 666,82

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 449 586,00	+1 675 452,00	9 125 038,00

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.