

Objaśnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost na lata 2025-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost:

1. Dochody ogółem zwiększono o 41 504,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 53 812,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 12 308,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 41 504,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 48 812,50 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 308,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów i wydatków budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	43 910 561,03	+41 504,50	43 952 065,53
Dochody bieżące	30 221 946,10	+53 812,50	30 275 758,60
Dotacje bieżące	9 419 737,01	+54 671,50	9 474 408,51
Pozostałe	3 873 239,47	-859,00	3 872 380,47
Dochody majątkowe	13 688 614,93	-12 308,00	13 676 306,93
Dotacje majątkowe	10 895 567,18	-12 308,00	10 883 259,18
Wydatki ogółem	45 840 252,88	+41 504,50	45 881 757,38
Wydatki bieżące	30 455 583,50	+48 812,50	30 504 396,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 523 811,75	+100 352,49	14 624 164,24
Pozostałe wydatki bieżące	15 281 184,75	-51 539,99	15 229 644,76
Wydatki majątkowe	15 384 669,38	-7 308,00	15 377 361,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 roku nie dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost:

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

Od 2026 nie dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zawichost

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	640 906,00	0,00	640 906,00
2026	640 906,00	15 906,00	656 812,00
2027	640 906,00	42 200,00	683 106,00
2028	640 906,00	42 200,00	683 106,00
2029	640 906,00	42 200,00	683 106,00
2030	658 442,00	117 200,00	775 642,00
2031	658 442,00	117 200,00	775 642,00
2032	658 442,00	117 200,00	775 642,00
2033	658 442,00	117 200,00	775 642,00
2034	658 442,00	117 200,00	775 642,00
2035	658 431,82	117 200,00	775 631,82
2036	684 000,00	317 200,00	1 001 200,00
2037	684 000,00	317 200,00	1 001 200,00
2038	684 000,00	317 200,00	1 001 200,00
2039	685 000,00	317 200,00	1 002 200,00
2040	685 000,00	317 200,00	1 002 200,00
2041	685 000,00	317 200,00	1 002 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost na lata 2025-2041 nie spowodowały modyfikacji w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, zaprezentowanym w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	6,22%	9,40%	TAK	7,80%	TAK
2026	5,92%	7,96%	TAK	6,36%	TAK
2027	5,88%	8,59%	TAK	6,99%	TAK
2028	5,53%	9,00%	TAK	7,40%	TAK
2029	5,21%	7,64%	TAK	6,04%	TAK
2030	5,26%	7,72%	TAK	6,12%	TAK
2031	4,97%	10,70%	TAK	9,10%	TAK
2032	4,69%	10,90%	TAK	10,90%	TAK
2033	4,42%	12,30%	TAK	12,30%	TAK
2034	4,16%	12,49%	TAK	12,49%	TAK
2035	3,92%	12,64%	TAK	12,64%	TAK
2036	4,43%	12,84%	TAK	12,84%	TAK

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)
2037	4,14%	12,96%	TAK	12,96%	TAK
2038	3,86%	13,06%	TAK	13,06%	TAK
2039	3,60%	13,20%	TAK	13,20%	TAK
2040	3,37%	13,37%	TAK	13,37%	TAK
2041	3,14%	13,49%	TAK	13,49%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zawichost spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zawichost obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 460,00 zł;

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- Realizacja Programu "Czyste Powietrze" w zakresie uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno - informacyjnego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 222,98 zł;
- Budowa infrastruktury społecznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a. zmianę nazwy zadania na w brzmieniu: "Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej".

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 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.

**RADA MIEJSKA
ZAWICHOST**

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXIII/140/25
Rady Miejskiej Zawichost
z dnia 22 grudnia 2025 r.

Uwagi dotyczące kwoty długu - wykonanie za 2024 rok:

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z Gminy Zawichost wg stanu na koniec IV kwartału 2024 r. kwota długu za 2024 rok wynosząca 11 353 820,60 zł obejmuje zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 11 262 171,82 zł oraz kwotę zobowiązań wymagalnych Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Zawichoście w wysokości 91 648,78 zł, które ww. zakład budżetowy spłaca we własnym zakresie.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej

mgr Katarzyna Tenderowicz