

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zawichost na lata 2026-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost:

1. Dochody ogółem zwiększono o 30 336,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 15 336,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 15 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 106 602,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 72 382,44 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 34 220,05 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 019 454,49 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	32 735 522,25	+30 336,00	32 765 858,25
Dochody bieżące	27 428 341,72	+15 336,00	27 443 677,72
Dotacje bieżące	5 610 736,72	+12 191,00	5 622 927,72
Pozostałe	3 380 476,00	+3 145,00	3 383 621,00
Dochody majątkowe	5 307 180,53	+15 000,00	5 322 180,53
Sprzedaż majątku	28 000,00	+15 000,00	43 000,00
Wydatki ogółem	34 678 710,25	+106 602,49	34 785 312,74
Wydatki bieżące	26 609 043,06	+72 382,44	26 681 425,50
Obsługa długu	770 856,00	-95 000,00	675 856,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 711 105,00	+167 382,44	11 878 487,44
Wydatki majątkowe	8 069 667,19	+34 220,05	8 103 887,24
Wynik budżetu	-1 943 188,00	-76 266,49	-2 019 454,49

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 76 266,49 zł i po zmianach wynoszą 2 676 266,49 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	2 600 000,00	+76 266,49	2 676 266,49
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+76 266,49	76 266,49

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2041. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zawichost

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	656 812,00	0,00	656 812,00
2027	683 106,00	50 000,00	733 106,00
2028	683 106,00	50 000,00	733 106,00
2029	683 106,00	50 000,00	733 106,00
2030	775 642,00	10 000,00	785 642,00
2031	775 642,00	200 000,00	975 642,00
2032	775 642,00	200 000,00	975 642,00
2033	775 642,00	200 000,00	975 642,00
2034	775 642,00	200 000,00	975 642,00
2035	775 631,82	200 000,00	975 631,82
2036	801 200,00	200 000,00	1 001 200,00
2037	801 200,00	240 000,00	1 041 200,00
2038	801 200,00	250 000,00	1 051 200,00
2039	802 200,00	550 000,00	1 352 200,00
2040	802 200,00	450 000,00	1 252 200,00
2041	802 200,00	450 000,00	1 252 200,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost na lata 2026-2041 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	6,11%	8,16%	TAK	8,44%	TAK
2027	6,35%	8,04%	TAK	8,33%	TAK
2028	6,01%	8,00%	TAK	8,28%	TAK
2029	5,69%	6,21%	TAK	6,50%	TAK
2030	5,44%	5,74%	TAK	6,02%	TAK
2031	6,01%	8,10%	TAK	8,39%	TAK

**RAJONOWA
ZAWICHOST**

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)
2032	5,72%	9,26%	TAK	9,55%	TAK
2033	5,40%	8,20%	TAK	8,20%	TAK
2034	5,10%	8,44%	TAK	8,44%	TAK
2035	4,81%	8,35%	TAK	8,35%	TAK
2036	4,61%	8,24%	TAK	8,24%	TAK
2037	4,46%	8,18%	TAK	8,18%	TAK
2038	4,21%	8,13%	TAK	8,13%	TAK
2039	4,90%	8,14%	TAK	8,14%	TAK
2040	4,26%	8,21%	TAK	8,21%	TAK
2041	3,99%	8,33%	TAK	8,33%	TAK

Źródło: 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 85 225,26 zł, w tym w 2026 r. – 53 775,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 53 775,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Zawichost.
2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 243 973,25 zł, w tym w 2026 r. – 19 220,05 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 220,05 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Zawichost.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa budynku remizy OSP w Dziurowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;
 - 2) Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 424 194,94 zł;

**RADA MIEJSKA
ZAWICHOST**

- 3) Przebudowa budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Zawichoście - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem na realizację zadania o kwotę 1 020,00 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 10.1.1 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	67 650,00	+53 775,00	121 425,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 750 606,19	+9 220,05	7 759 826,24

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.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej
mgr Katarzyna Tenderowicz