

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost:

1. Dochody ogółem zwiększono o 296 022,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 32 366,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 263 656,19 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 296 022,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 22 366,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 273 656,19 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>32 765 858,25</b>	<b>+296 022,19</b>	<b>33 061 880,44</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>27 443 677,72</b>	<b>+32 366,00</b>	<b>27 476 043,72</b>
Dotacje bieżące	5 622 927,72	+20 366,00	5 643 293,72
Pozostałe	3 383 621,00	+12 000,00	3 395 621,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>5 322 180,53</b>	<b>+263 656,19</b>	<b>5 585 836,72</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>34 789 361,67</b>	<b>+296 022,19</b>	<b>35 085 383,86</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>26 685 474,43</b>	<b>+22 366,00</b>	<b>26 707 840,43</b>
Wynagrodzenia i pochodne	14 127 082,06	-758,00	14 126 324,06
Pozostałe wydatki bieżące	11 882 536,37	+23 124,00	11 905 660,37
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8 103 887,24</b>	<b>+273 656,19</b>	<b>8 377 543,43</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 985 715,69	+4 000,00	3 989 715,69
2028	1 372 503,00	+3 000,00	1 375 503,00
2029	682 885,00	+3 000,00	685 885,00
2030	752 121,00	+15 000,00	767 121,00
2031	574 294,00	+15 000,00	589 294,00
2032	626 587,00	+15 000,00	641 587,00
2033	710 753,00	+15 000,00	725 753,00
2034	802 544,00	+15 000,00	817 544,00
2035	902 521,18	+15 000,00	917 521,18

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej  
mgr Katarzyna Tenderowicz

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	992 627,00	+15 000,00	1 007 627,00
2037	1 091 747,00	+15 000,00	1 106 747,00
2038	1 246 566,00	+15 000,00	1 261 566,00
2039	1 146 292,00	+15 000,00	1 161 292,00
2040	1 470 213,00	+15 000,00	1 485 213,00
2041	1 522 045,00	+15 000,00	1 537 045,00

Źródło: opracowanie własne.

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 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	733 106,00	-4 000,00	729 106,00
2028	733 106,00	-3 000,00	730 106,00
2029	733 106,00	-3 000,00	730 106,00
2030	785 642,00	-15 000,00	770 642,00
2031	975 642,00	-15 000,00	960 642,00
2032	975 642,00	-15 000,00	960 642,00
2033	975 642,00	-15 000,00	960 642,00
2034	975 642,00	-15 000,00	960 642,00
2035	975 631,82	-15 000,00	960 631,82
2036	1 001 200,00	-15 000,00	986 200,00
2037	1 041 200,00	-15 000,00	1 026 200,00
2038	1 051 200,00	-15 000,00	1 036 200,00
2039	1 352 200,00	-15 000,00	1 337 200,00
2040	1 252 200,00	-15 000,00	1 237 200,00
2041	1 252 200,00	-15 000,00	1 237 200,00

Źródło: opracowanie własne.

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 2027-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Spłata 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

**RADA MIEJSKA  
ZAWICHOST**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	679 106,00	50 000,00	729 106,00
2028	680 106,00	50 000,00	730 106,00
2029	680 106,00	50 000,00	730 106,00
2030	760 642,00	10 000,00	770 642,00
2031	760 642,00	200 000,00	960 642,00
2032	760 642,00	200 000,00	960 642,00
2033	760 642,00	200 000,00	960 642,00
2034	760 642,00	200 000,00	960 642,00
2035	760 631,82	200 000,00	960 631,82
2036	786 200,00	200 000,00	986 200,00
2037	786 200,00	240 000,00	1 026 200,00
2038	786 200,00	250 000,00	1 036 200,00
2039	787 200,00	550 000,00	1 337 200,00
2040	787 200,00	450 000,00	1 237 200,00
2041	787 200,00	450 000,00	1 237 200,00

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	6,10%	8,16%	TAK	8,33%	TAK
2027	6,34%	8,05%	TAK	8,21%	TAK
2028	6,00%	8,00%	TAK	8,17%	TAK
2029	5,68%	6,21%	TAK	6,38%	TAK
2030	5,38%	5,74%	TAK	5,91%	TAK
2031	5,95%	8,11%	TAK	8,28%	TAK
2032	5,66%	9,27%	TAK	9,44%	TAK
2033	5,35%	8,20%	TAK	8,20%	TAK
2034	5,04%	8,44%	TAK	8,44%	TAK
2035	4,75%	8,35%	TAK	8,35%	TAK
2036	4,56%	8,24%	TAK	8,24%	TAK
2037	4,41%	8,18%	TAK	8,18%	TAK
2038	4,16%	8,13%	TAK	8,13%	TAK
2039	4,85%	8,14%	TAK	8,14%	TAK
2040	4,22%	8,21%	TAK	8,21%	TAK
2041	3,95%	8,33%	TAK	8,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

RADA MIEJSKA  
ZAWICHOST

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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

  
Przewodnicząca  
Rady Miejskiej  
*mgr Katarzyna Tenderowicz*