

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 399 082,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 270 155,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 128 926,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 442 998,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 484 614,31 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 41 616,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 067 419,65 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	33 061 880,44	+399 082,08	33 460 962,52
Dochody bieżące	27 476 043,72	+270 155,58	27 746 199,30
Dotacje bieżące	5 643 293,72	+234 914,58	5 878 208,30
Pozostałe	3 395 621,00	+35 241,00	3 430 862,00
Dochody majątkowe	5 585 836,72	+128 926,50	5 714 763,22
Sprzedaż majątku	43 000,00	+15 000,00	58 000,00
Wydatki ogółem	35 085 383,86	+442 998,31	35 528 382,17
Wydatki bieżące	26 707 840,43	+484 614,31	27 192 454,74
Wynagrodzenia i pochodne	14 126 324,06	+104 168,31	14 230 492,37
Obsługa długu	675 856,00	-15 000,00	660 856,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 905 660,37	+395 446,00	12 301 106,37
Wydatki majątkowe	8 377 543,43	-41 616,00	8 335 927,43
Wynik budżetu	-2 023 503,42	-43 916,23	-2 067 419,65

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 43 916,23 zł i po zmianach wynoszą 2 724 231,65 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	2 680 315,42	+43 916,23	2 724 231,65

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	0,00	+43 916,23	43 916,23

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	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	6,03%	8,16%	TAK	8,30%	TAK
2027	6,34%	7,89%	TAK	8,04%	TAK
2028	6,00%	7,85%	TAK	7,99%	TAK
2029	5,68%	6,06%	TAK	6,20%	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)
2030	5,38%	5,59%	TAK	5,73%	TAK
2031	5,95%	7,96%	TAK	8,10%	TAK
2032	5,66%	9,12%	TAK	9,26%	TAK
2033	5,35%	8,05%	TAK	8,05%	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.

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 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:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 460,00 zł;
2. 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 85 000,00 zł;
 - 2) Przebudowa budynku garażu znajdującego się na działce 232 przy ulicy Szkolnej w Zawichoście – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 42 500,00 zł;

**RADA MIEJSKA
ZAWICHOST**

- 3) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Zawichost. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 96,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 736 826,24	-127 596,00	7 609 230,24

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.

Uwagi dotyczące kwoty długu - wykonanie za 2025 rok:

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z Gminy Zawichost wg stanu na koniec IV kwartału 2025 r. kwota długu za 2025 rok wynosząca 12 175 102,80 zł obejmuje zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 11 980 171,82 zł oraz kwotę zobowiązań wymagalnych Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Zawichoście w wysokości 194 930,98 zł, które ww. zakład budżetowy spłaca we własnym zakresie.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej
mgr Katarzyna Tenderowicz