

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawichost:

1. Dochody ogółem zwiększono o 869 849,01 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 829 849,01 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 40 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 869 849,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 801 749,01 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 68 100,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów i wydatków 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	34 837 267,32	+869 849,01	35 707 116,33
Dochody bieżące	27 951 620,80	+829 849,01	28 781 469,81
Dotacje bieżące	5 890 940,30	+701 049,48	6 591 989,78
Pozostałe	3 623 551,50	+128 799,53	3 752 351,03
Podatek od nieruchomości	1 146 000,00	+15 000,00	1 161 000,00
Dochody majątkowe	6 885 646,52	+40 000,00	6 925 646,52
Wydatki ogółem	37 017 301,97	+869 849,01	37 887 150,98
Wydatki bieżące	27 182 386,74	+801 749,01	27 984 135,75
Wynagrodzenia i pochodne	14 260 479,37	+207 264,83	14 467 744,20
Obsługa długu	660 856,00	-45 000,00	615 856,00
Pozostałe wydatki bieżące	12 261 051,37	+639 484,18	12 900 535,55
Wydatki majątkowe	9 834 915,23	+68 100,00	9 903 015,23

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

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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2041. 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]
2026	656 812,00	0,00	656 812,00
2027	679 106,00	10 000,00	689 106,00
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	242 615,00	1 003 257,00
2035	760 631,82	250 000,00	1 010 631,82
2036	786 200,00	250 000,00	1 036 200,00
2037	786 200,00	250 000,00	1 036 200,00
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	482 000,00	1 269 200,00

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	5,74%	8,16%	TAK	8,30%	TAK
2027	6,06%	8,01%	TAK	8,15%	TAK
2028	5,96%	8,07%	TAK	8,21%	TAK
2029	5,65%	6,28%	TAK	6,43%	TAK
2030	5,51%	5,81%	TAK	5,95%	TAK
2031	5,97%	8,18%	TAK	8,32%	TAK
2032	5,64%	9,34%	TAK	9,48%	TAK
2033	5,33%	8,27%	TAK	8,27%	TAK
2034	5,19%	8,55%	TAK	8,55%	TAK
2035	4,91%	8,35%	TAK	8,35%	TAK
2036	4,71%	8,24%	TAK	8,24%	TAK

**RADA MIEJSKA
ZAWICHOST**

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXI/182/26
Rady Miejskiej Zawichost
z dnia 29 czerwca 2026 r.

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	4,42%	8,18%	TAK	8,18%	TAK
2038	4,14%	8,13%	TAK	8,13%	TAK
2039	4,84%	8,14%	TAK	8,14%	TAK
2040	4,21%	8,21%	TAK	8,21%	TAK
2041	4,05%	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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa budynku remizy OSP w Dziurowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 21 560,00 zł;
 - 2) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Zawichost. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 780,00 zł;
 - 3) Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 15 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa budynku garażu znajdującego się na działce 232 przy ulicy Szkolnej w Zawichoście.

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	9 057 410,04	-63 440,00	8 993 970,04

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