

UCHWAŁA NR Projekt/2026 Rady Gminy Zawoja

z dnia 26 lutego 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zawoja na lata 2026-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XXII/281/2026 Rady Gminy Zawoja z dnia 20.01.2026 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zawoja na lata 2026-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zawoja na lata 2026-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zawoja, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zawoja stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zawoja.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zawoja na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawoja:

1. Dochody ogółem zwiększono o 596 087,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 368 636,57 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 227 450,73 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 758 790,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 877 790,25 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 119 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 945 354,67 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	67 494 194,76	+596 087,30	68 090 282,06
Dochody bieżące	60 942 816,10	+368 636,57	61 311 452,67
Dotacje bieżące	8 998 222,10	+367 136,57	9 365 358,67
Pozostałe	10 353 862,00	+1 500,00	10 355 362,00
Dochody majątkowe	6 551 378,66	+227 450,73	6 778 829,39
Wydatki ogółem	74 276 846,48	+758 790,25	75 035 636,73
Wydatki bieżące	54 339 299,67	+877 790,25	55 217 089,92
Wynagrodzenia i pochodne	25 866 654,25	-6 949,98	25 859 704,27
Pozostałe wydatki bieżące	28 103 885,42	+884 740,23	28 988 625,65
Wydatki majątkowe	19 937 546,81	-119 000,00	19 818 546,81
Wynik budżetu	-6 782 651,72	-162 702,95	-6 945 354,67

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawoja:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 162 702,95 zł i po zmianach wynoszą 7 745 354,67 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	7 582 651,72	+162 702,95	7 745 354,67

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 382 651,72	+162 702,95	5 545 354,67
------------------------------------	--------------	-------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawoja na lata 2026-2040 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	1,93%	18,37%	TAK	19,90%	TAK
2027	1,40%	17,01%	TAK	18,54%	TAK
2028	1,31%	16,18%	TAK	17,72%	TAK
2029	0,00%	15,27%	TAK	16,80%	TAK
2030	0,28%	13,37%	TAK	14,90%	TAK
2031	0,27%	13,41%	TAK	14,94%	TAK
2032	0,26%	12,88%	TAK	14,41%	TAK
2033	0,26%	13,55%	TAK	13,55%	TAK
2034	0,25%	13,75%	TAK	13,75%	TAK
2035	0,24%	13,61%	TAK	13,61%	TAK
2036	0,23%	13,52%	TAK	13,52%	TAK
2037	0,23%	13,48%	TAK	13,48%	TAK
2038	0,22%	13,45%	TAK	13,45%	TAK
2039	0,21%	13,47%	TAK	13,47%	TAK
2040	0,09%	13,53%	TAK	13,53%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zawoja 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 Zawoja obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Zawoja;
2. Poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii.

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.