

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki na lata 2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 716 721,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 924 721,27 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 792 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 716 721,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 818 155,27 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 101 434,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	232 209 002,11	+2 716 721,27	234 925 723,38
Dochody bieżące	207 145 293,77	+1 924 721,27	209 070 015,04
Dotacje bieżące	9 417 534,97	+1 924 721,27	11 342 256,24
Dochody majątkowe	25 063 708,34	+792 000,00	25 855 708,34
Wydatki ogółem	273 450 511,37	+2 716 721,27	276 167 232,64
Wydatki bieżące	180 610 882,07	+2 818 155,27	183 429 037,34
Wynagrodzenia i pochodne	74 201 612,87	+14 535,00	74 216 147,87
Pozostałe wydatki bieżące	102 979 814,20	+2 803 620,27	105 783 434,47
Wydatki majątkowe	92 839 629,30	-101 434,00	92 738 195,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zielonki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 500 000,00	2 605 000,00	6 105 000,00
2026	3 600 000,00	3 141 180,00	6 741 180,00
2027	3 800 000,00	1 780 722,00	5 580 722,00
2028	2 463 083,17	1 493 807,00	3 956 890,17
2029	1 500 000,00	1 748 720,00	3 248 720,00
2030	3 500 000,00	3 748 720,00	7 248 720,00
2031	3 500 000,00	2 748 720,00	6 248 720,00
2032	3 500 000,00	1 748 720,00	5 248 720,00
2033	3 500 000,00	1 748 720,00	5 248 720,00
2034	0,00	3 404 120,00	3 404 120,00
2035	0,00	3 068 720,00	3 068 720,00
2036	0,00	2 924 220,00	2 924 220,00
2037	0,00	1 018 720,00	1 018 720,00
2038	0,00	268 720,00	268 720,00
2039	0,00	268 750,00	268 750,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki na lata 2025-2039 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)
2025	4,82%	21,45%	TAK	22,97%	TAK
2026	5,18%	19,07%	TAK	20,59%	TAK
2027	4,39%	17,06%	TAK	18,58%	TAK
2028	3,23%	15,95%	TAK	17,47%	TAK
2029	2,70%	13,87%	TAK	15,39%	TAK
2030	4,24%	11,64%	TAK	13,16%	TAK
2031	3,49%	10,98%	TAK	12,50%	TAK
2032	2,80%	10,84%	TAK	10,84%	TAK
2033	2,55%	10,05%	TAK	10,05%	TAK
2034	1,62%	9,54%	TAK	9,54%	TAK
2035	1,37%	9,30%	TAK	9,30%	TAK
2036	1,21%	9,33%	TAK	9,33%	TAK
2037	0,41%	9,36%	TAK	9,36%	TAK
2038	0,11%	9,39%	TAK	9,39%	TAK
2039	0,10%	9,41%	TAK	9,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zielonki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt ZIT nr 160 pn. "Rodzinnie w Zielonkach, od Maluszka do Staruszka" - działanie 6.33 FEM 2021-2027 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 331 324,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 039 340,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 331 324,00 zł. Jednostką realizującą jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonkach.
2. Projekt ZIT nr 159 pn. "Rozwój usług społecznych w gminie Zielonki" - działanie 6.33 FEM 2021-2027 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 414 088,50 zł, w tym w 2025 r. – 128 257,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 414 088,50 zł. Jednostką realizującą jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonkach.
3. Projekt ZIT nr 161 pn. "Poszerzenie działalności placówki wsparcia dziennego Miejsce Rodzinne w Zielonkach" - działanie 6.33 FEM 2021-2027 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 560 228,00 zł, w tym w 2025 r. – 365 150,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 560 228,00 zł. Jednostką realizującą jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonkach.
4. Projekt ZIT nr 160 pn. "Rodzinnie w Zielonkach, od Maluszka do Staruszka" - działanie 6.33 FEM 2021-2027 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 792 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 792 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 792 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonkach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Projekt PROW "Rozbudowa drogi gminnej nr K601497 w miejscowości Dziekanowice i Batowice" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 818 607,00 zł;

- 2) Projekt KPO - "Termomodernizacja budynku Centrum Kultury, Promocji i Rekreacji w Zielonkach- filia w Korzkwi" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zimowe utrzymanie dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 934 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 989 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 4 945 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 2) Rozbudowa drogi gminnej nr K601506 w km od 0+003,16 do 1+250,16 w miejscowości Węgrzce, Bosutów gm. Zielonki, objęta dofinansowaniem z Funduszu Rozwoju Dróg – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 554 395,00 zł;
 - 3) Odbudowa i budowa dwóch mostów na rzece „Bibiczanka” w miejscowości Bibice - Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 264 212,00 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2028 roku na 2029 rok.

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]
2025	17 816 239,99	+2 521 748,40	20 337 988,39
2026	4 732 705,71	+5 489 092,10	10 221 797,81
2027	1 991 300,16	+4 415 288,10	6 406 588,26
2028	704 473,00	+1 935 871,40	2 640 344,40
2029	0,00	+877 640,50	877 640,50

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]
2025	66 010 680,72	+892 000,00	66 902 680,72

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.