

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 175 815,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 175 815,97 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 175 815,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 62 938,97 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 112 877,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	247 417 564,71	+175 815,97	247 593 380,68
Dochody bieżące	227 762 880,70	+175 815,97	227 938 696,67
Subwencja ogólna	17 681 631,00	+107 448,00	17 789 079,00
Dotacje bieżące	10 837 231,33	+68 367,97	10 905 599,30
Wydatki ogółem	284 397 564,26	+175 815,97	284 573 380,23
Wydatki bieżące	198 604 405,38	+62 938,97	198 667 344,35
Wynagrodzenia i pochodne	78 720 154,59	+453 834,29	79 173 988,88
Pozostałe wydatki bieżące	117 234 250,79	-390 895,32	116 843 355,47
Wydatki majątkowe	85 793 158,88	+112 877,00	85 906 035,88

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 2026-2041. 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]
2026	22 100 000,00	5 100 000,00	27 200 000,00
2027	2 800 000,00	2 306 000,00	5 106 000,00
2028	463 083,17	3 940 000,00	4 403 083,17
2029	0,00	3 512 665,00	3 512 665,00
2030	0,00	5 730 660,00	5 730 660,00
2031	0,00	5 790 660,00	5 790 660,00
2032	0,00	5 790 660,00	5 790 660,00
2033	0,00	5 790 660,00	5 790 660,00
2034	0,00	2 290 660,00	2 290 660,00
2035	0,00	1 890 660,00	1 890 660,00
2036	0,00	1 890 660,00	1 890 660,00
2037	0,00	2 290 660,00	2 290 660,00
2038	0,00	2 290 660,00	2 290 660,00
2039	0,00	2 690 660,00	2 690 660,00
2040	0,00	2 690 660,00	2 690 660,00
2041	0,00	2 090 646,00	2 090 646,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki 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	2,75%	20,46%	TAK	21,51%	TAK
2027	2,67%	18,88%	TAK	19,92%	TAK
2028	2,80%	18,32%	TAK	19,36%	TAK
2029	2,28%	16,88%	TAK	17,93%	TAK
2030	3,04%	15,25%	TAK	16,30%	TAK
2031	2,88%	15,10%	TAK	16,15%	TAK
2032	2,70%	13,90%	TAK	14,95%	TAK
2033	2,53%	13,65%	TAK	13,65%	TAK
2034	1,12%	13,06%	TAK	13,06%	TAK
2035	0,92%	12,55%	TAK	12,55%	TAK
2036	0,86%	12,15%	TAK	12,15%	TAK
2037	0,94%	11,74%	TAK	11,74%	TAK
2038	0,88%	11,34%	TAK	11,34%	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)
2039	0,94%	10,91%	TAK	10,91%	TAK
2040	0,88%	10,44%	TAK	10,44%	TAK
2041	0,64%	9,94%	TAK	9,94%	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 30.09.2025 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa chodnika w m. Januszowice, droga wojewódzka nr 794 od istniejącego chodnika w rejonie skrzyżowania ul. Krakowskiej z ul. Biała Góra i ul. Papiernia, odc. ref. 210 km 0+360 str. lewa do początku wielowariantowej koncepcji rozbudowy skrzyżowania, odc. ref. 210 km 0+989,05 str. lewa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 42 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 118 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 63 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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	51 665 264,88	-118 000,00	51 547 264,88
2027	26 761 451,82	+63 000,00	26 824 451,82

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.

