Zarządzenie Nr 116/2026
Burmistrza Zwolenia
z dnia 12 listopada 2026r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zwoleń

Na podstawie art. 30, ust. 2, pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 poz. 662 ze zm.), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026r. poz. 1447), zarządzam, co następuje:

§1.
Przedstawia się Radzie Miejskiej w Zwoleniu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania
- Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zwoleń z załącznikami wraz z objaśnieniami.

§ 2.
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ZWOLENIU
z dnia grudnia 2026r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwoleń

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2026r. poz. 1447)
Rada Miejska w Zwoleniu uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zwoleń na lata 2027-2036 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2027-2028 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań w roku budżetowym z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy.
5. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
6. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do dokonywania zmian limitów i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia, w tym finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także możliwość zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie realizacji przedsięwzięć o którym mowa w zdaniu pierwszym w tym wkładu własnego beneficjenta, wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021-2027.

§ 2.
Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Zwolenia.

§ 3.
Traci moc Uchwała Nr XXIII/130/2025 Rady Miejskiej w Zwoleniu z dnia 23 grudnia 2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwoleń z późniejszymi zmianami.

§ 4.
Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego, Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zwoleniu.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Piotr Pawelec

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [X 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2027	102 075 600,20	96 895 600,20	49 122 321,00	818 579,00	16 471 050,00	9 731 050,25	20 752 599,95	10 000 000,00	5 180 000,00	800 000,00	4 380 000,00
2028	100 600 000,00	100 550 000,00	50 600 000,00	850 000,00	17 500 000,00	10 100 000,00	21 500 000,00	10 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	103 380 000,00	103 380 000,00	52 000 000,00	880 000,00	18 100 000,00	10 400 000,00	22 000 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	105 905 000,00	105 905 000,00	53 300 000,00	905 000,00	18 600 000,00	10 600 000,00	22 500 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	108 120 000,00	108 120 000,00	54 400 000,00	920 000,00	19 000 000,00	10 800 000,00	23 000 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	110 340 000,00	110 340 000,00	55 500 000,00	940 000,00	19 400 000,00	11 000 000,00	23 500 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	112 580 000,00	112 580 000,00	56 600 000,00	960 000,00	19 800 000,00	11 220 000,00	24 000 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	114 580 000,00	114 580 000,00	57 700 000,00	980 000,00	20 100 000,00	11 400 000,00	24 400 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	116 300 000,00	116 300 000,00	58 500 000,00	1 000 000,00	20 400 000,00	11 600 000,00	24 800 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	118 120 000,00	118 120 000,00	59 500 000,00	1 020 000,00	20 700 000,00	11 800 000,00	25 100 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	0,00

[1)] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące, w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

za organ wykonawczy Arkadiusz Sulima

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie niedłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.2
2027	103 952 117,00	91 046 402,72	49 385 139,25	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	12 905 714,28	12 895 714,28	10 000,00
2028	97 676 516,80	93 500 000,00	50 800 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 176 516,80	4 176 516,80	0,00
2029	101 256 516,80	96 300 000,00	52 300 000,00	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 956 516,80	4 956 516,80	0,00
2030	103 581 516,80	99 000 000,00	53 500 000,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	4 581 516,80	4 581 516,80	0,00
2031	105 796 516,80	100 100 000,00	54 000 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	5 696 516,80	5 696 516,80	0,00
2032	107 016 516,80	102 100 000,00	55 000 000,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	4 916 516,80	4 916 516,80	0,00
2033	110 356 516,80	104 200 000,00	56 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 156 516,80	6 156 516,80	0,00
2034	113 256 516,80	106 400 000,00	57 100 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 856 516,80	6 856 516,80	0,00
2035	114 776 516,80	108 900 000,00	58 200 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 876 516,80	5 876 516,80	0,00
2036	117 796 516,80	111 500 000,00	59 400 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 296 516,80	6 296 516,80	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2027	-1 876 516,80	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 876 516,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 923 483,20	2 923 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 123 483,20	2 123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 323 483,20	2 323 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 323 483,20	2 323 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 323 483,20	3 323 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 223 483,20	2 223 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 323 483,20	1 323 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 523 483,20	1 523 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	323 483,20	323 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, w tym: x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 483,20	2 123 483,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 483,20	2 923 483,20	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 483,20	2 123 483,20	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 483,20	2 323 483,20	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 483,20	2 323 483,20	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 323 483,20	3 323 483,20	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 483,20	2 223 483,20	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 323 483,20	1 323 483,20	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 483,20	1 523 483,20	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	323 483,20	323 483,20	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)], a wydatkami bieżącymi[x]
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]					
		środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 411 348,80	0,00	5 849 197,48	5 849 197,48
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 487 865,60	0,00	7 050 000,00	7 050 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 364 382,40	0,00	7 080 000,00	7 080 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 040 899,20	0,00	6 905 000,00	6 905 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 717 416,00	0,00	8 020 000,00	8 020 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 393 932,80	0,00	8 240 000,00	8 240 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 170 449,60	0,00	8 380 000,00	8 380 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 846 966,40	0,00	8 180 000,00	8 180 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	323 483,20	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 620 000,00	6 620 000,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2027	3,63%	7,90%	11,33%	11,20%	TAK	TAK
2028	4,50%	9,07%	10,68%	10,54%	TAK	TAK
2029	3,49%	8,82%	9,72%	9,58%	TAK	TAK
2030	3,45%	8,25%	9,77%	9,63%	TAK	TAK
2031	3,20%	9,05%	9,68%	9,54%	TAK	TAK
2032	3,94%	8,89%	9,20%	9,07%	TAK	TAK
2033	2,54%	8,61%	8,81%	8,68%	TAK	TAK
2034	1,48%	8,12%	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2035	1,58%	7,19%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2036	0,32%	6,25%	8,42%	8,42%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2027	0,00	0,00	0,00	4 761 408,00	791 408,00	3 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 845 698,00	545 698,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2027	2 123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 723 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 923 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 023 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	123 483,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 608 738,00	4 761 408,00	2 845 698,00	0,00	0,00	4 606 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 338 738,00	791 408,00	545 698,00	0,00	0,00	86 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 270 000,00	3 970 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	4 520 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 608 738,00	4 761 408,00	2 845 698,00	0,00	0,00	4 606 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 338 738,00	791 408,00	545 698,00	0,00	0,00	86 000,00
1.3.1.1	Doradztwo procesowe w zakresie odzyskiwania podatku VAT - Usłudzi doradztwa podatkowego i zastępstwa procesowego przed organami w celu odzyskiwania podatku VAT	Urząd Miejski w Zwoleniu	2021	2028	101 738,00	11 408,00	8 698,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi w zakresie publicznego transporu zbiorowego - Przewozy pasażerskie w publicznym transporcie zbiorowym na liniach komunikacyjnych obejmujących obszar Gminy Zwoleń w tym dowozu uczniów do szkół	Urząd Miejski w Zwoleniu	2025	2028	2 227 000,00	770 000,00	537 000,00	0,00	0,00	76 000,00
1.3.1.3	Wykonanie rozgraniczenia nieruchoości położonej w Gminie Zwoleń w m. Sycyna - Rozgraniczenie nieruchomości na terenie Gminy Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleniu	2026	2027	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 270 000,00	3 970 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	4 520 000,00
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja budynku socjalnego oczyszczalni ścieków w Zwoleniu - Przebudowa i modernizacja budynku socjalnego oczyszczalni ścieków w Zwoleniu	Urząd Miejski w Zwoleniu	2026	2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa PUMPTRACK-u w Zwoleniu w tym opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - Budowa PUMPTRACK-u w Zwoleniu	Urząd Miejski w Zwoleniu	2026	2027	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w ul. Kopciucha w Zwoleniu - Budowa sieci wodociagowej i kanalizacyjnej w Gminie Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleniu	2027	2028	3 800 000,00	1 500 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w celu Utworzenia Lokalnego Centrum Integracji w m. Wólka Szelężna gm. Zwoleń - Utworzenie Lokalnego Centrum Integracji w Wólce Szelężnej	Urząd Miejski w Zwoleniu	2026	2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZWOLEŃ NA LATA 2027-2036

I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2027-2036 ze względu na kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej na 2027r. oraz metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej przez Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2024-2025, plan budżetu na rok 2026 wg stanu na 30 września 2026 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2026 rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej podjętych na podstawie tych ustaw, oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Przy projektowaniu budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej brano pod uwagę narastający kryzys ogólnoświatowy i skutki ekonomiczne.

Jednakże zarówno w projekcie budżetu państwa jak i założeniach makroekonomicznych, które rząd przyjął do projektu ustawy budżetowej nie wpisano tendencji recesyjnych lub kryzysowych, stąd też założono nieznaczny wzrost dochodów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2027 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

II. Prognozowane dochody

W budżecie na 2027 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

fizycznych i w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, oraz uchwał Rady Miejskiej w Zwoleniu, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwoleń w latach 2027-2036 przyjęto dochody bieżące na stałym poziomie porównywalnym z wykonaniem dochodów w roku 2025 i przewidywanym wykonaniem 2026r., zakładając niewielką inflację wynikającą z komunikatów GUS dotyczącą podatków lokalnych, a więc ostrożnie.

Dochody budżetowe na 2027 rok zaplanowano w łącznej kwocie 102.075.600,20zł, w tym dochody bieżące w wysokości 96.895.600,20zł i dochody majątkowe w wysokości 5.180.000,00zł.

W latach 2028-2036 zaprojektowano kwoty dochodów bieżących w wysokości 100.550.000zł w 2028r. do kwoty 118.120.000zł w 2036r. Wzrost dochodów w ciągu 9 lat będzie wynosił 17,5%, co daje w skali roku wzrost o 2% a więc ostrożnie (prognozuje się wzrost dochodów bieżących w 2028r o 3,7% w 2029r. o 2,8% a w latach następnych o ok. 2% do roku poprzedniego, a w ostatnim roku o 1,6%). Przyjęto założenie o spowolnieniu tempa inflacji od 2028r.

W prognozie finansowej na lata 2027-2036 dotacje, subwencje i udziały w podatkach stanowią ponad połowę dochodów ogółem.

Dochody bieżące

Udziały w podatku PIT zaplanowano na poziomie projektu budżetu w 2027r.tj. 49.122.321,00zł i przyjmując w latach następnych kwotę 50.600.000zł w 2028r. i zakładając w latach następnych wzrost do poziomu 59.500.000zł w 2036 roku. Wzrost w ciągu 9 lat to 17,6%, a wskaźnik jednego roku to około 2%.

Udziały w CIT na 2027r. zaplanowano wg kwoty ustalonej w piśmie Ministra Finansów. W latach następnych począwszy od 2028 i kwoty 850.000zł przyjęto roczny wzrost tych dochodów o 20% do 2036r.. W 2036 r. prognozuje się udziały w CIT w kwocie 1.020.000zł.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2027 przyjęto w oparciu o informację przekazane przez Ministra Finansów.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy w 2027r. to kwota 16.471.050,00zł.

Natomiast w 2028r. założono subwencję ogólną w kwocie 17.500.000zł, od 2029 roku założono niewielki wzrost dochodów z tego tytułu do kwoty 20.700.000zł w

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

2036r. Prognozowany wzrost subwencji w ciągu 2028-2036 wynosi około 18%, czyli średnio o 2 % rocznie.(3,4% w 2029r. a w latach następnych 2,7-1,5% do roku poprzedniego).

Na rok 2027 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań zleconych i własnych przyjęto w wysokości 9.731.050,25zł.

Poziom tych dochodów jest ściśle związany z wykonywaniem zadań zleconych ustawami i w porównaniu do lat poprzednich dochody znacząco zmalały.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące prognozowane są na lata 2028-2036 w wysokości od 10.100.000zł do kwoty 11.800.000zł w ostatnim roku prognozy. Przyjęto wzrost dochodów o ok 2% rocznie, podobnie jak w pozostałych źródłach prognozowanych dochodów bieżących.

W 2027r. w kwocie 20.752.599,95zł zaplanowano w projekcie budżetu pozostałe dochody bieżące w tym wpływy z tytułu podatków i opłat.

W latach następnych pozostałe dochody bieżące prognozuje się od kwoty 21.500.000zł w 2028 (wzrost o 3,6% do roku 2027r.) do kwoty 25.100.000zł w 2036r. co daje wzrost w tych latach 17%, czyli średnio o 1,9% rocznie.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat uwzględniono poziom ściągalności dla poszczególnych rodzajów dochodów osiągany w latach ubiegłych. Wpływy z podatku od nieruchomości prognozuje się podobnie biorąc pod uwagę wykonanie lat ubiegłych w tej grupie dochodów zakładając średnioroczny wzrost od 2028r. -wzrost 3% do roku poprzedniego-w 2029r. wzrost 3% i w latach następnych do końca prognozy wzrost o ok. 2% do lat poprzedzających dany rok).

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano przewidując sprzedaż mieszkań komunalnych.

Dochody z tego tytułu w 2027r. przyjęto w wysokości 800.000zł, a w 2028r. w kwocie 50.000zł.

Od 2029 nie przewidziano w prognozie dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje w 2027r. w wysokości 4.380.000zł przyjęto plan środków dotacji od innych jednostek sektora finansów publicznych, oraz dotacji z Funduszu Sołeckiego. Największe środki planuje się na dofinansowanie inwestycji z dotacji Województwa Mazowieckiego w latach następnych nie planuje się dochodów z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

III. Prognozowane wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

Prognozę oparto na założeniu określonym w ustawie o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące budżetu nie powinny przewyższać dochodów bieżących.

Na 2027 rok planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące o kwotę 5.849.197,48zł. W latach 2028-2036 różnica będzie wynosić od 7.050.000zł do 6.620.000zł.

Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika zadłużenia powodują konieczność racjonalizacji i ograniczenia dynamiki wydatków bieżących. Zachowanie relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest niezbędne do realizacji planów i projektów inwestycyjnych, pozyskiwania środków europejskich i poziomu wiarygodności kredytowej gminy. Polityka budżetowa w gminie musi koncentrować się na racjonalizacji i optymalizacji parametrów budżetowych w szczególności nadwyżki operacyjnej.

W związku z powyższym w latach 2027- 2036 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na spłatę zadłużenia i zadania inwestycyjne.

Generalnie prognozuje się utrzymanie wydatków bieżących do poziomu około 93,5 milionów zł w 2028r. do docelowo kwoty 111,5 milionów złotych w 2036 roku (wzrost o 19% w ciągu 9 lat.)

Na 2027r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 103.952.117,00zł, w tym na bieżące w wysokości 91.046.402,72zł i majątkowe w wysokości 12.905.714,28zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i ustawowych podwyżek minimalnego wynagrodzenia dla pracowników. W następnych latach w prognozie założono lekki wzrost wynagrodzeń pracowników związany z podwyżką minimalnego wynagrodzenia i inflacją.

Nie przewiduje się wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

W prognozie WPF przewidziano nieznaczny wzrostu wydatków rzeczowych, pomimo sygnałów o realnej inflacji i wzroście cen nośników energii.

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego są finansowane w większym stopniu ze środków własnych gminy (dotacja w 2026r. za

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

rok 2025 utrzymała się na poziomie 40%)

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Założono następujące stopy oprocentowania długu, w 2027r. i 2028r. jest to stawka około 6% dla obligacji i 1,5% dla pożyczek i w latach następnych 6-7% wysokości długu do spłaty dla obligacji oraz 1,5% dla pożyczek, czyli o 4-5% więcej od planowanego na te lata wskaźnika wzrostu dochodów w WPF.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2027 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 12.905.714,28zł, współfinansowane z dotacji i środków pozyskanych z zewnątrz na inwestycje w kwocie 4.380.000zł.

W 2028r.zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 4.176.516,8zł.

W następnych latach 2029-2036 w prognozie założono wydatki majątkowe-inwestycyjne w wysokości nadwyżki operacyjnej pomniejszonej o spłatę zadłużenia.

W tych latach nie prognozuje się także wydatków majątkowych dotacyjnych.

Począwszy od roku 2028 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2027 planuje się deficyt w wysokości 1.876.516,80zł natomiast w kolejnych latach 2028-2036 planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań-długu.

Przychody budżetu Gminy w 2027 r. w kwocie 4.000.000zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu, oraz pochodzić będą z pożyczek w kwocie 1.800.000zł, emisji obligacji 2.200.000zł zaciągniętymi w związku z zadaniami inwestycyjnymi.

Na 2027r. zaplanowano spłatę długu już zaciągniętego w kwocie 2.123.483,20zł - wykup obligacji w kwocie 2.000.000zł i spłaty zaciągniętej pożyczki w kwocie 123.483,20zł.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

Spłata długu zaciągniętego w 2027r. w kwocie 4.000.000zł nastąpi wg prognoz w latach 2028-2036 w tym:

- spłaty pożyczek w kwocie po 200.000zł rocznie od 2028r do 2036r.

- obligacje w kwocie 1.000.000zł w roku 2034r. i w roku 2035 w kwocie 1.200.000zł

W latach 2028 - 2036 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek, oraz wykupy transz obligacji komunalnych.

V PROGNOZA DŁUGU

Prognozuje się, że na koniec 2026 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie 16.534.832zł, a na koniec 2027r. będzie to kwota 18.411.348,80zł.

Od 2028 roku prognozuje się stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2036r. przy jednoczesnym utrzymaniu wydatków inwestycyjnych na podobnym poziomie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od roku 2014 mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wartość relacji obowiązująca od 2027 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w załączniku Nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2027-2036 gdzie w kolumnach Nr 8.1 do kolumny 8.4.1 wyliczone są wskaźniki- relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych i odpowiednio dopuszczalne limity spłaty zobowiązań określone w art. 243 w/w ustawy dla naszej Gminy.

Na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku, oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu przyjęto okres siedmioletni. Relacje wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczącego limitu spłaty zobowiązań znacząco się poprawiły.

Wskaźnik według art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowany we wszystkich latach prognozy, w latach 2028-2036 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się znacznie poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w/w przepisie.

W latach 2028- 2036 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych długów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach o zaciągnięciu pożyczek i o przeprowadzeniu emisji

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13

obligacji.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2027 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznacza się kwotę 4.761.408zł w tym na wydatki bieżące 791.408zł, a na wydatki majątkowe 3.970.000zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały.

Do przedsięwzięć WPF nie ujmuje się umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki (takich jak dostawa mediów, usług odśnieżania, wywozu nieczystości, odprowadzania odpadów komunalnych, ubezpieczeń majątkowych, itp.).

Stosowne upoważnienie w tym zakresie dla Burmistrza Zwolenia zawarto w uchwale w sprawie WPF.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w 2027 roku.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków zewnętrznych i ze środków własnych.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.13