

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 768 297,23 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 292 699,15 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 475 598,08 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 648 297,23 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 189 369,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 458 928,08 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 242 658,37 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	94 566 474,77	+768 297,23	95 334 772,00
Dochody bieżące	83 540 398,68	+292 699,15	83 833 097,83
Dotacje bieżące	9 152 956,43	+111 822,61	9 264 779,04
Pozostałe	20 873 214,25	+180 876,54	21 054 090,79
Dochody majątkowe	11 026 076,09	+475 598,08	11 501 674,17
Sprzedaż majątku	140 000,00	+170,00	140 170,00
Wydatki ogółem	97 929 133,14	+648 297,23	98 577 430,37
Wydatki bieżące	80 046 644,84	+189 369,15	80 236 013,99
Wynagrodzenia i pochodne	43 753 377,05	-544 236,05	43 209 141,00
Pozostałe wydatki bieżące	34 853 267,79	+733 605,20	35 586 872,99
Wydatki majątkowe	17 882 488,30	+458 928,08	18 341 416,38
Wynik budżetu	-3 362 658,37	+120 000,00	-3 242 658,37

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poniatowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 4 850,50 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 120 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 115 149,50 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 115 149,50 zł.

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	5 763 534,37	-4 850,50	5 758 683,87
Kredyty, pożyczki,	3 690 000,00	-120 000,00	3 570 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
emisja papierów wartościowych			
Inne przychody	0,00	+115 149,50	115 149,50
Rozchody budżetu	2 400 876,00	+115 149,50	2 516 025,50
Inne rozchody	0,00	+115 149,50	115 149,50

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2040	159 600,00	-63 889,12	95 710,88
2041	56 110,88	-56 110,88	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poniatowa 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	5,15%	10,75%	TAK	11,25%	TAK
2027	5,27%	9,51%	TAK	10,02%	TAK
2028	4,97%	9,34%	TAK	9,84%	TAK
2029	4,75%	8,58%	TAK	9,08%	TAK
2030	4,53%	7,77%	TAK	8,28%	TAK
2031	4,44%	7,25%	TAK	7,76%	TAK
2032	4,37%	6,46%	TAK	6,97%	TAK
2033	3,94%	5,90%	TAK	5,90%	TAK
2034	3,86%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2035	3,29%	5,21%	TAK	5,21%	TAK
2036	1,73%	5,02%	TAK	5,02%	TAK
2037	1,18%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2038	0,16%	4,87%	TAK	4,87%	TAK
2039	0,16%	4,85%	TAK	4,85%	TAK
2040	0,09%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2041	0,00%	4,98%	TAK	4,98%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Poniatowa

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Fabryka kompetencji kluczowych na terenie MOF Opole Lubelskie;
2. "Zapewnienie funkcjonowania 15 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, utworzonych w Żłobku Miejskim w Poniatowej, ul. Szkolna 8a, 24-320 Poniatowa, w tym 15 miejsc ze środków KPO, w ramach Programu Aktywny Maluch 2022-2029- edycja 1";
3. Zachowanie walorów przyrodniczych Doliny Dziesięciu Stawów w Poniatowej;
4. Modernizacja punktu selektywnej zbiórki odpadów w Poniatowej Wsi;
5. Rozwój infrastruktury turystycznej Doliny Dziesięciu Stawów w Poniatowej.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa i adaptacja obiektów w zakresie edukacji przedszkolnej na terenie Poniatowej;
2. Prace konserwatorskie oraz roboty budowlane dwóch wielokondygnacyjnych budynków mieszkalnych znajdujących się przy ul. Fabrycznej w Poniatowej.

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.

SKARBNIK GMINY


Anna Ruta