

AUTOPOPRAWKA

Burmistrza Tyczyna

do Projektu WPF na lata 2026-2036

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tyczyn na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w projekcie budżetu na dzień 29 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tyczyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 250 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 250,000 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 250 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 105 058,51 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 144 94,49 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	77 120 000,00	+250 000,00	77 370 000,00
Dochody bieżące	70 662 455,90	+250 000,00	70 912,455,90
Pozostałe	11 564 419,05	+250 000,00	11 814 419,05
Podatek od nieruchomości	6 176 139,05	+100 000,00	6 276 139,05
Wydatki ogółem	79 520 000,00	+250 000,00	79 770 000,00
Wydatki bieżące	67 785 906,71	+105 058,51	67 890 965,22
Wynagrodzenia i pochodne	30 867 123,18	-300 000,00	30 567 123,18
Poręczenia i gwarancje	740 270,04	-10 808,00	729 462,04
Pozostałe wydatki bieżące	34 044 473,19	+415 866,51	34 460 339,70
Wydatki majątkowe	11 734 093,29	+144 941,49	11 879 034,78

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tyczyn:

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 Tyczyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Tyczyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 910 000,00	0,00	2 910 000,00
2027	3 560 000,00	0,00	3 560 000,00
2028	3 550 000,00	0,00	3 550 000,00
2029	3 550 000,00	150 000,00	3 700 000,00
2030	3 588 000,00	350 000,00	3 938 000,00
2031	3 590 000,00	500 000,00	4 090 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2032	3 550 000,00	600 000,00	4 150 000,00
2033	3 550 000,00	1 000 000,00	4 550 000,00
2034	3 550 000,00	1 000 000,00	4 550 000,00
2035	3 601 450,00	1 000 000,00	4 601 450,00
2036	3 413 550,00	710 000,00	4 123 550,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tyczyn na lata 2026-2036 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	7,86%	10,88%	TAK	10,89%	TAK
2027	7,64%	10,69%	TAK	10,71%	TAK
2028	7,21%	10,34%	TAK	10,35%	TAK
2029	7,36%	9,12%	TAK	9,14%	TAK
2030	8,16%	8,79%	TAK	8,81%	TAK
2031	7,92%	9,12%	TAK	9,13%	TAK
2032	7,56%	9,33%	TAK	9,34%	TAK
2033	7,64%	10,36%	TAK	10,36%	TAK
2034	7,00%	11,00%	TAK	11,00%	TAK
2035	6,05%	11,58%	TAK	11,58%	TAK
2036	5,09%	12,32%	TAK	12,32%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa budynków oświatowych-szkół podstawowych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 168 978,57 zł, w tym w 2026 r. – 110 200,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) "Od ekranu do ekologicznej nauki" w ramach programu Erasmus – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 232,87 zł;- *zmiana kursu walut.*
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 95 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 5 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;-*przesunięcie terminu realizacji zadania.*
 - 2) Osuszanie budynku oraz przebudowa kotłowni i instalacji co w zabytkowym budynku dawnego Sądu Grodzkiego w Tyczynie ul. Św Krzyża 12 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- f. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł; *-konieczność wykonania robót dodatkowych przy osuszaniu budynku.*

3) Projekt wodociągu Kielnarowa Debrza – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 089,00 zł. *-po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym zaszła konieczność zwiększenia środków na zadaniu w budżecie 2026r.*

4) Poprawa cyberbezpieczeństwa Gminy Tyczyn- zmiana przedsięwzięcia obejmuje m.in:

- a. przesunięcie środków finansowych na przyszły rok w kwocie 24 652,49 zł
z powodu przedłużających się procedur realizacyjnych oraz uwarunkowań organizacyjnych.

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 10.1.1 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]
2026	659 114,83	+95 000,00	754 114,83
2027	154 257,00	+5 000,00	159 257,00

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]
2026	6 926 704,36	+47 498,37	6 974 202,73

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 niniejszego zarządzenia.