

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mykanów na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mykanów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 129 354,24 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 129 354,24 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 329 354,24 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 46 790,76 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 376 145,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 171 600,00 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	133 229 399,97	+129 354,24	133 358 754,21
Dochody bieżące	124 469 971,03	+129 354,24	124 599 325,27
Dotacje bieżące	28 025 096,84	+129 354,24	28 154 451,08
Wydatki ogółem	133 200 999,97	+1 329 354,24	134 530 354,21
Wydatki bieżące	116 898 131,75	-46 790,76	116 851 340,99
Wynagrodzenia i pochodne	53 706 525,95	+17 712,14	53 724 238,09
Pozostałe wydatki bieżące	61 591 605,80	-64 502,90	61 527 102,90
Wydatki majątkowe	16 302 868,22	+1 376 145,00	17 679 013,22
Wynik budżetu	28 400,00	-1 200 000,00	-1 171 600,00

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mykanów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 200 000,00 zł i po zmianach wynoszą 4 450 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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	3 250 000,00	+1 200 000,00	4 450 000,00
Wolne środki	0,00	+1 200 000,00	1 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Mykanów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 278 400,00	0,00	3 278 400,00
2027	3 278 999,00	0,00	3 278 999,00
2028	3 719 621,00	50 000,00	3 769 621,00
2029	3 590 400,00	50 000,00	3 640 400,00
2030	3 445 411,00	50 000,00	3 495 411,00
2031	3 000 000,00	350 000,00	3 350 000,00
2032	3 000 000,00	350 000,00	3 350 000,00
2033	1 400 000,00	1 950 000,00	3 350 000,00
2034	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2035	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mykanów na lata 2026-2035 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	4,17%	13,18%	TAK	15,18%	TAK
2027	3,64%	12,46%	TAK	14,46%	TAK
2028	3,74%	11,72%	TAK	13,72%	TAK
2029	3,87%	10,43%	TAK	12,43%	TAK
2030	3,62%	10,06%	TAK	12,06%	TAK
2031	3,65%	9,53%	TAK	11,54%	TAK
2032	3,41%	8,42%	TAK	10,42%	TAK
2033	3,19%	9,29%	TAK	9,29%	TAK
2034	2,56%	9,22%	TAK	9,22%	TAK
2035	2,78%	9,30%	TAK	9,30%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. Termomodernizacja wraz z rozbudową i niezbędną przebudową oraz zmianą sposobu użytkowania istniejącego budynku handlowo-usługowego na potrzeby ośrodka zdrowia w ramach zadania - Modernizacja budynku gminnego w Kokawie – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 200 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 1. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej SPSK im. Dzieci Fatimskich o salę gimnastyczną z zapleczem szatniowym i higieniczno-sanitarnym w miejscowości Rybna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 2. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 500,00 zł;
 2. Budowa oświetlenia drogowego w Gminie Mykanów - etap IV – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 3. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 840,00 zł.

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	15 582 682,45	+1 196 660,00	16 779 342,45

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.