

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Podstawą zmian przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej są zmiany w budżecie Gminy Wolbórz, wprowadzone:

- Zarządzeniem Burmistrza Wolborza Nr 32/2026 z dnia 6 maja 2026 r.;
- Uchwałą Nr /2026 Rady Miejskiej w Wolborzu z dnia 29 maja 2026 r.

**I. DOCHODY BUDŻETU** zwiększyły się o kwotę 1 106 220,60 zł do wysokości **78 689 890,72 zł**, w tym:

1.1. Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 869 920,60 zł do wysokości **67 929 000,82 zł**, w tym:

1.1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 172 059,60 zł do wysokości 6 284 041,82 zł, na podstawie:

a) pism Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego:

- Nr FB-I.3111.2.114.2026 w wysokości + 14 400,00 zł na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania;
- Nr FB-I.3111.3.38.2026 w wysokości + 16 000,00 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;

b) środków z tytułu nadania numeru PESEL w związku z ustawą o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa: + 21,60 zł;

c) środków z programu „Łódzkie dla wsi – Nowoczesna wieś” na realizację siedmiu zadań bieżących za łączną kwotę: + 89 343,00 zł;

d) środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na funkcjonowania Punktu konsultacyjno-informacyjnego do składania wniosków "Czyste powietrze": + 37 000,00 zł;

e) środki na realizację programu "Aktywny Orlik": + 15 295,00 zł.

1.1.5. Pozostałe dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 697 861,00 zł do wysokości 23 856 238,00 zł, w tym: + 20 000,00 zł z tytułu odpłatności za dostawę energii cieplnej, wody, energii elektrycznej, odbiór nieczystości stałych i płynnych w budynkach komunalnych, + 1 000,00 zł z tytułu pozostałych odsetek, + 700,00 zł z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie, + 2 000,00 zł z tytułu podatku VAT naliczonego do odliczenia, + 4 160,00 zł z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych,

+ 200 000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych,  
+ 140 000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych,  
+ 45 000,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn, + 140 000,00 zł  
z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych,  
+ 100 000,00 zł za tytułu opłaty za zajęcie pasa drogi gminnej,  
+ 30 000,00 zł z tytułu opłaty za zajęcia pasa drogi wewnętrznej, + 1,00 zł  
z tytułu odsetek od nieterminowych płatności od wynajmu hali sportowej,  
+ 15 000,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.

1.2. Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 236 300,00 zł do wysokości **10 760 889,90 zł**, w tym: zgodnie z pismem Nr RRI.7152.14.2026.JS Zarządu Województwa Łódzkiego na dofinansowanie realizacji zadania „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych” w kwocie 54 800,00 zł, na realizację programu OLiOC w 2026 r. na terenie Gminy Wolbórz na zadanie inwestycyjne pn.: „Nadbudowa, rozbudowa, przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku szkoły podstawowej w Wolborzu z przeznaczeniem do pełnienia różnych funkcji, w tym Miejsca Doraźnego Schronienia” w kwocie 61 500,00 zł oraz środki z programu „Łódzkie dla wsi – Nowoczesna wieś” na realizację zadania „Budowa domu ludowego w Studziankach” w kwocie 120 000,00 zł.

**II. WYDATKI OGÓLEM** zwiększyły się o 3 223 929,04 zł do wysokości **85 827 859,51 zł**, w tym:

2.1. Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 741 434,04 zł do wysokości **61 889 498,44 zł**, w tym:

2.1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększają się o kwotę 44 000,00 zł do wysokości 30 389 072,46 zł;

2.1.3. Wydatki na obsługę długu pozostają bez zmian w wysokości 1 100 000,00 zł.

2.2. Wydatki majątkowe w 2026 roku zwiększają się o kwotę 2 482 495,00 zł do wysokości **23 938 361,07 zł**.

**III. WYNIK BUDŻETU** – deficyt zwiększył się o 2 117 708,44 zł do wysokości: **- 7 137 968,79 zł**.

**IV. PRZYCHODY BUDŻETU** – zwiększyły się o kwotę **2 117 708,44 zł** do wysokości **10 470 429,79 zł**, z tytułu: wprowadzenia przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – środki dotyczące ustawy o wychowaniu

w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i dochodów z opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu + 44 693,03 zł oraz środki dotyczące projektu realizowanego z udziałem środków UE "Bezpieczna Rodzina" + 8 705,05 zł ponadto środki niewykorzystane w latach 2023, 2024 i 2025 w kwocie 2 064 310,36 zł.

**V. ROZCHODY BUDŻETU** – pozostały bez zmian w wysokości **3 332 461,00 zł**.

**VI. KWOTA DŁUGU** – pozostała bez zmian w wysokości **27 878 500,00 zł**.

**VII. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH**

7.1. Różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 128 486,56 zł do wysokości 6 039 502,38 zł;

7.2. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi skorygowanymi o „wolne środki” zwiększyła się o kwotę 2 246 195,00 zł do wysokości 8 677 471,17 zł.

**VIII. WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ**

8.1. Wskaźnik planowanej spłaty rat i odsetek do wysokości dochodów zmniejszył się o 0,08 pp. do wysokości 7,19 %;

8.2. Wskaźnik jednoroczny zwiększył się o 0,09 p.p. do wysokości 11,91 %;

8.3.1. Dopuszczalny wskaźnik, jako średnia arytmetyczna z poprzednich lat, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, pozostał bez zmian w wysokości 17,09 %.

**IX. FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNI 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH**

9.1.1. 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 pozostał bez zmian w wysokości 0,00 zł.

9.1.1.1. Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy pozostały bez zmian w wysokości 0,00 zł.

9.2.1. Dochody majątkowe na program, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększyły się o kwotę 158 777,28 zł do wysokości 6 740 034,90 zł.

9.2.1.1. Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 pozostały bez zmian w wysokości 6 581 257,62 zł.

9.3.1. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększyły się o kwotę 8 705,05 zł do wysokości 203 792,77 zł.

9.3.1.1. Wydatki finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększyły się o kwotę 7 788,73 zł do wysokości 179 621,55 zł.

9.4.1. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy pozostały bez zmian w wysokości 8 323 838,90 zł.

9.4.1.1. Wydatki finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy pozostały bez zmian w wysokości 6 797 796,62 zł.

## **X. POZOSTAŁE INFORMACJE**

10.1. Wydatki objęte limitem w 2026 r. zwiększyły się o kwotę 2 326 705,05 zł do wysokości 25 671 053,96 zł.

10.1.1. Wydatki bieżące objęte limitem w 2026 r. zwiększyły się o kwotę 373 705,05 zł do wysokości 4 500 244,77 zł.

10.1.2. Wydatki majątkowe objęte limitem w 2026 r. zwiększyły się o kwotę 1 953 000,00 zł do wysokości 21 170 809,19 zł.

10.6. Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych pozostały bez zmian w wysokości 3 332 461,00 zł.

## **WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF**

W wydatkach bieżących 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.) zwiększono o kwotę 8 705,05 zł zadanie w pozycji 1.1.1.2. „Bezpieczna Rodzina” do łącznej wysokości 355 359,74 zł.

W wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe zwiększono o kwotę 365 000,00 zł zadanie w pozycji 1.3.1.15. „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Wolbórz” do łącznej kwoty 2 944 000,00 zł.

W wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe zwiększono o kwotę 1 800 000,00 zł zadanie w pozycji 1.3.2.7. „Przebudowa drogi gminnej w Żywocinie” do łącznej wysokości 3 390 000,00 zł; w pozycji 1.3.2.8. „Budowa sieci wodociągowej łączącej miejscowość Bogusławice z Żywocinem” przesunięto kwotę 597 000,00 zł z roku 2026 na rok 2027; zwiększono o kwotę 660 000,00 zł zadanie w pozycji 1.3.2.10. „Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Golezszach Dużych” do łącznej wysokości 945 000,00 zł oraz

wprowadzono trzy nowe zadania w pozycji 1.3.2.16 „Przebudowa dróg gminnych w Polichnie” w łącznej kwocie 50 000,00 zł, w pozycji 1.3.2.17. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wolborzu” w łącznej kwocie 100 000,00 zł i w pozycji 1.3.2.18. „Budowa kompleksu zbiorników wraz z zagospodarowaniem terenu w Wolborzu” w łącznej kwocie 80 000,00 zł.