

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzywca na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 402 191,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 607 441,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 794 750,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 792 191,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 619 902,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 172 289,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 483 843,67 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>45 504 367,97</b>	<b>+1 402 191,58</b>	<b>46 906 559,55</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>30 229 128,00</b>	<b>+607 441,58</b>	<b>30 836 569,58</b>
Dotacje bieżące	7 074 667,00	+607 441,58	7 682 108,58
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>15 275 239,97</b>	<b>+794 750,00</b>	<b>16 069 989,97</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>52 598 211,64</b>	<b>+1 792 191,58</b>	<b>54 390 403,22</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>31 304 857,67</b>	<b>+619 902,58</b>	<b>31 924 760,25</b>
Wynagrodzenia i pochodne	12 089 583,90	-48 654,01	12 040 929,89
Pozostałe wydatki bieżące	18 884 609,77	+668 556,59	19 553 166,36
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>21 293 353,97</b>	<b>+1 172 289,00</b>	<b>22 465 642,97</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-7 093 843,67</b>	<b>-390 000,00</b>	<b>-7 483 843,67</b>

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 390 000,00 zł i po zmianach wynoszą 8 246 721,67 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.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 856 721,67</b>	<b>+390 000,00</b>	<b>8 246 721,67</b>
Wolne środki	3 227 808,00	+390 000,00	3 617 808,00

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. 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)
2024	4,72%	10,84%	TAK	14,91%	TAK
2025	5,03%	5,04%	TAK	9,11%	TAK
2026	3,87%	9,26%	TAK	11,19%	TAK
2027	4,56%	7,34%	TAK	9,27%	TAK
2028	4,34%	6,19%	TAK	8,12%	TAK
2029	4,17%	6,10%	TAK	8,03%	TAK
2030	3,98%	5,07%	TAK	7,00%	TAK
2031	3,79%	6,93%	TAK	6,93%	TAK
2032	3,67%	8,62%	TAK	8,62%	TAK
2033	3,44%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2034	2,92%	8,59%	TAK	8,59%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krzywca spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**(-) Zygmunt Sobol**