

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 631 096,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 303 964,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 327 132,19 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 774 991,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 281 054,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 493 937,19 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 627 738,67 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]
Dochody ogółem	46 906 559,55	+631 096,19	47 537 655,74
Dochody bieżące	30 836 569,58	+303 964,00	31 140 533,58
Dotacje bieżące	7 682 108,58	+242 709,00	7 924 817,58
Pozostałe	4 606 974,00	+61 255,00	4 668 229,00
Dochody majątkowe	16 069 989,97	+327 132,19	16 397 122,16
Wydatki ogółem	54 390 403,22	+774 991,19	55 165 394,41
Wydatki bieżące	31 924 760,25	+281 054,00	32 205 814,25
Wynagrodzenia i pochodne	12 040 929,89	+476,00	12 041 405,89
Pozostałe wydatki bieżące	19 553 166,36	+280 578,00	19 833 744,36
Wydatki majątkowe	22 465 642,97	+493 937,19	22 959 580,16
Wynik budżetu	-7 483 843,67	-143 895,00	-7 627 738,67

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 143 895,00 zł i po zmianach wynoszą 8 390 616,67 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]
Przychody budżetu	8 246 721,67	+143 895,00	8 390 616,67
Wolne środki	3 617 808,00	+143 895,00	3 761 703,00

W roku 2025 zaplanowane zostały dochody i wydatki związane z realizacją Programów:

1. Projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - dochody w kwocie 150 129,00 zł, w tym pochodzące ze środków unijnych w kwocie 121 605,00 zł oraz ze środków budżetu państwa w kwocie 28 524,00 zł (w tym refundacja poniesionych wydatków związanych z programem w roku 2024), wydatki w kwocie 30 829,52 zł pokryte środkami UE.
2. Projekt „Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla Województwa Podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: Podkarpackie – Żyj i oddychaj” LIVE Podkarpackie – dochody w kwocie 132 207,00 zł, w tym ze środków UE 91 207,00 zł oraz ze środków NFOŚiGW 41 000,00 zł, wydatki w kwocie 139 165,00 zł, w tym ze środków UE 91 207,00 zł, ze środków NFOŚiGW 41 000,00 zł oraz wkład własny gminy 6 958,00 zł.

W latach 2026-2029 zaplanowane zostały dochody i wydatki związane z realizacją Programu „Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla Województwa Podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: Podkarpackie – Żyj i oddychaj” LIVE Podkarpackie – Żyj i oddychaj” w tym dochody w łącznej kwocie 568 872,00 zł oraz wydatki w łącznej kwocie 598 814,00 zł.

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	4,71%	10,84%	TAK	14,91%	TAK
2025	5,03%	5,13%	TAK	9,20%	TAK
2026	3,87%	9,23%	TAK	11,16%	TAK
2027	4,56%	7,31%	TAK	9,24%	TAK
2028	4,33%	6,16%	TAK	8,10%	TAK
2029	4,17%	6,08%	TAK	8,01%	TAK
2030	3,98%	5,05%	TAK	6,98%	TAK
2031	3,79%	6,91%	TAK	6,91%	TAK
2032	3,67%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2033	3,44%	8,54%	TAK	8,54%	TAK
2034	2,92%	8,61%	TAK	8,61%	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