

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 708 726,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 253 459,20 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 455 267,23 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 785 719,55 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 207 636,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 578 083,55 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 560 836,79 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	+708 726,43	47 615 285,98
Dochody bieżące	30 836 569,58	+253 459,20	31 090 028,78
Dotacje bieżące	7 682 108,58	+192 204,20	7 874 312,78
Pozostałe	4 606 974,00	+61 255,00	4 668 229,00
Dochody majątkowe	16 069 989,97	+455 267,23	16 525 257,20
Wydatki ogółem	54 390 403,22	+785 719,55	55 176 122,77
Wydatki bieżące	31 924 760,25	+207 636,00	32 132 396,25
Wynagrodzenia i pochodne	12 040 929,89	+39 416,00	12 080 345,89
Pozostałe wydatki bieżące	19 553 166,36	+168 220,00	19 721 386,36
Wydatki majątkowe	22 465 642,97	+578 083,55	23 043 726,52
Wynik budżetu	-7 483 843,67	-76 993,12	-7 560 836,79

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 76 993,12 zł i po zmianach wynoszą 8 323 714,79 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	+76 993,12	8 323 714,79
Wolne środki	3 617 808,00	+76 993,12	3 694 801,12

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Gmina Krzywca zawarła umowy na finansowanie programów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj.:

1. W latach 2024-2026 realizowany będzie 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.
2. W latach 2024-2034 (wydatki 2024-2029, dochody 2024-2034) nastąpi realizacja projektu pn. „Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla Województwa Podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: Podkarpackie – Żyj i oddychaj” LIFE Podkarpackie – środki europejskie z Programu LIFE.

Realizacja finansowa powyższych projektów ujęta zastała w załączniku nr 1 w Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Krzywca w poz. od 9 do 9.4.1.1.

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%	5,21%	TAK	9,28%	TAK
2026	3,87%	9,26%	TAK	11,20%	TAK
2027	4,56%	7,34%	TAK	9,28%	TAK
2028	4,33%	6,20%	TAK	8,13%	TAK
2029	4,17%	6,11%	TAK	8,04%	TAK
2030	3,98%	5,08%	TAK	7,02%	TAK
2031	3,79%	6,95%	TAK	6,95%	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**