

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 1 433 377,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 433 377,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 1 648 248,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 688 248,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 40 000,00 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 093 843,67 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]
Dochody ogółem	44 070 990,97	+1 433 377,00	45 504 367,97
Dochody bieżące	28 795 751,00	+1 433 377,00	30 229 128,00
Subwencja ogólna	15 619 304,00	+1 110 754,00	16 730 058,00
Dotacje bieżące	6 765 540,00	+309 127,00	7 074 667,00
Pozostałe	4 593 478,00	+13 496,00	4 606 974,00
Wydatki ogółem	50 949 963,64	+1 648 248,00	52 598 211,64
Wydatki bieżące	29 616 609,67	+1 688 248,00	31 304 857,67
Wynagrodzenia i pochodne	11 185 961,90	+903 622,00	12 089 583,90
Obsługa długu	340 664,00	-10 000,00	330 664,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 089 983,77	+794 626,00	18 884 609,77
Wydatki majątkowe	21 333 353,97	-40 000,00	21 293 353,97
Wynik budżetu	-6 878 972,67	-214 871,00	-7 093 843,67

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

- 1) Przychody ogółem zwiększono o 214 871,00 zł i po zmianach wynoszą 7 856 721,67 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]
Przychody budżetu	7 641 850,67	+214 871,00	7 856 721,67
Wolne środki	3 012 937,00	+214 871,00	3 227 808,00

W 2025 roku zwiększono dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 300 000,00 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 300 000,00 zł. Nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów oraz 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%	5,06%	TAK	9,13%	TAK
2026	3,87%	9,27%	TAK	11,20%	TAK
2027	4,56%	7,34%	TAK	9,28%	TAK
2028	4,34%	6,19%	TAK	8,13%	TAK
2029	4,17%	6,10%	TAK	8,04%	TAK
2030	3,98%	5,07%	TAK	7,01%	TAK
2031	3,79%	6,94%	TAK	6,94%	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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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