

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 1 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 81 015,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 49 015,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 32 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 81 015,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 76 015,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	29 013 227,46	+81 015,00	29 094 242,46
Dochody bieżące	19 444 414,35	+49 015,00	19 493 429,35
Dotacje bieżące	3 705 579,36	+26 015,00	3 731 594,36
Pozostałe	4 624 000,00	+23 000,00	4 647 000,00
Podatek od nieruchomości	2 100 000,00	+14 000,00	2 114 000,00
Dochody majątkowe	9 568 813,11	+32 000,00	9 600 813,11
Wydatki ogółem	35 767 063,56	+81 015,00	35 848 078,56
Wydatki bieżące	19 124 359,30	+76 015,00	19 200 374,30
Wynagrodzenia i pochodne	8 914 630,09	+5 179,00	8 919 809,09
Pozostałe wydatki bieżące	10 159 729,21	+70 836,00	10 230 565,21
Wydatki majątkowe	16 642 704,26	+5 000,00	16 647 704,26

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2026 Gmina Kruklanki nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2026 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	1,59%	16,85%	TAK	17,70%	TAK
2026	5,52%	15,28%	TAK	16,13%	TAK
2027	5,10%	12,44%	TAK	13,29%	TAK
2028	4,17%	11,29%	TAK	12,14%	TAK
2029	3,85%	9,37%	TAK	10,22%	TAK
2030	3,18%	6,01%	TAK	6,86%	TAK
2031	2,94%	3,31%	TAK	4,16%	TAK
2032	2,72%	2,85%	TAK	2,85%	TAK
2033	2,50%	2,97%	TAK	2,97%	TAK
2034	2,31%	3,69%	TAK	3,69%	TAK
2035	2,13%	3,42%	TAK	3,42%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kruklanki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Adaptacja budynku w Jurkowie (budynek byłej szkoły) na świetlicę wiejską, mieszkania chronione mieszkania socjalne

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.