

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 420 873,28 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1 126,72 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 422 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 031 123,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 200 123,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 831 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -88 970,40 zł.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	27 008 173,62	+420 873,28	27 429 046,90
Dochody bieżące	19 736 515,45	-1 126,72	19 735 388,73
Dotacje bieżące	2 426 417,45	-1 126,72	2 425 290,73
Dochody majątkowe	7 271 658,17	+422 000,00	7 693 658,17
Wydatki ogółem	26 486 893,62	+1 031 123,68	27 518 017,30
Wydatki bieżące	19 205 993,62	+200 123,68	19 406 117,30
Wynagrodzenia i pochodne	9 827 365,15	-1 225,00	9 826 140,15
Pozostałe wydatki bieżące	9 078 628,47	+201 348,68	9 279 977,15
Wydatki majątkowe	7 280 900,00	+831 000,00	8 111 900,00
Wynik budżetu	521 280,00	-610 250,40	-88 970,40

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 610 250,40 zł i po zmianach wynoszą 688 970,40 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	78 720,00	+610 250,40	688 970,40
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	78 720,00	-4 722,98	73 997,02
Wolne środki	0,00	+614 973,38	614 973,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2026-2035 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)
2026	5,20%	16,35%	TAK	17,98%	TAK
2027	4,64%	14,38%	TAK	16,02%	TAK
2028	3,79%	13,14%	TAK	14,78%	TAK
2029	3,53%	11,12%	TAK	12,75%	TAK
2030	2,93%	7,73%	TAK	9,36%	TAK
2031	2,73%	5,03%	TAK	6,66%	TAK
2032	2,54%	3,80%	TAK	5,44%	TAK
2033	2,36%	3,65%	TAK	3,65%	TAK
2034	2,18%	3,48%	TAK	3,48%	TAK
2035	2,02%	3,30%	TAK	3,30%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 30.09.2025 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.