

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 542 032,90 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 425 784,21 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 116 248,69 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 634 629,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 440 629,61 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 194 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -328 704,53 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	27 995 306,01	+542 032,90	28 537 338,91
Dochody bieżące	20 301 647,84	+425 784,21	20 727 432,05
Subwencja ogólna	4 215 379,00	+21 188,00	4 236 567,00
Dotacje bieżące	2 967 860,98	+356 934,31	3 324 795,29
Pozostałe	4 570 004,86	+47 661,90	4 617 666,76
Dochody majątkowe	7 693 658,17	+116 248,69	7 809 906,86
Wydatki ogółem	28 231 413,83	+634 629,61	28 866 043,44
Wydatki bieżące	20 044 513,83	+440 629,61	20 485 143,44
Wynagrodzenia i pochodne	9 865 950,65	+15 500,00	9 881 450,65
Pozostałe wydatki bieżące	9 878 563,18	+425 129,61	10 303 692,79
Wydatki majątkowe	8 186 900,00	+194 000,00	8 380 900,00
Wynik budżetu	-236 107,82	-92 596,71	-328 704,53

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 92 596,71 zł i po zmianach wynoszą 928 704,53 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	836 107,82	+92 596,71	928 704,53
Wolne środki	762 110,80	+92 596,71	854 707,51

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	5,17%	16,35%	TAK	17,98%	TAK
2027	4,64%	14,24%	TAK	15,88%	TAK
2028	3,79%	13,00%	TAK	14,63%	TAK
2029	3,53%	10,98%	TAK	12,61%	TAK
2030	2,93%	7,59%	TAK	9,22%	TAK
2031	2,73%	4,88%	TAK	6,52%	TAK
2032	2,54%	3,66%	TAK	5,30%	TAK
2033	2,36%	3,51%	TAK	3,51%	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.