Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXIII/174/ 2026
Rady Gminy Kruklanki
z dnia 20 listopada 2026r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 listopada 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 429 342,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 229 342,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 200 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 662 363,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 640 363,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 22 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -716 172,83 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	**28 916 647,11**	**+429 342,60**	**29 345 989,71**
Dochody bieżące	**21 106 740,25**	**+229 342,60**	**21 336 082,85**
Dotacje bieżące	3 567 394,44	+429 342,60	3 996 737,04
Pozostałe	4 754 375,81	-200 000,00	4 554 375,81
Podatek od nieruchomości	2 061 335,00	-100 000,00	1 961 335,00
Dochody majątkowe	**7 809 906,86**	**+200 000,00**	**8 009 906,86**
Wydatki ogółem	**29 399 799,34**	**+662 363,20**	**30 062 162,54**
Wydatki bieżące	**21 108 329,34**	**+640 363,20**	**21 748 692,54**
Wynagrodzenia i pochodne	9 991 220,13	+27 840,28	10 019 060,41
Pozostałe wydatki bieżące	10 817 109,21	+612 522,92	11 429 632,13
Wydatki majątkowe	**8 291 470,00**	**+22 000,00**	**8 313 470,00**
Wynik budżetu	**-483 152,23**	**-233 020,60**	**-716 172,83**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 233 020,60 zł i po zmianach wynoszą 1 316 172,83 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	**1 083 152,23**	**+233 020,60**	**1 316 172,83**
Wolne środki	1 009 155,21	+233 020,60	1 242 175,81

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	5,19%	16,35%	TAK	17,98%	TAK
2027	4,64%	13,70%	TAK	15,34%	TAK
2028	3,79%	12,46%	TAK	14,10%	TAK
2029	3,53%	10,44%	TAK	12,07%	TAK
2030	2,93%	7,05%	TAK	8,68%	TAK
2031	2,73%	4,35%	TAK	5,98%	TAK
2032	2,54%	3,12%	TAK	4,76%	TAK
2033	2,36%	2,97%	TAK	2,97%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kruklankach z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii oraz wymiana oświetlenia

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. WATER ECOLOGICAL NETWORK - cross-border concept of protection and revitalization of rivers and lakes / EKOLOGICZNA SIEĆ WÓD - transgraniczna koncepcja ochrony i rewitalizacji rzek i jezior;
2. Adaptacja budynku w Jurkowie (budynek byłej szkoły) na świetlicę wiejską, mieszkania chronione mieszkania socjalne;
3. Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem przy istniejącej Szkole Podstawowej w Kruklankach;
4. Sporządzenie Planu Ogólnego dla Gminy Kruklanki.

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.