

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 5 915 336,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 130 079,17 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 6 045 416,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 6 242 647,33 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 42 765,33 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 199 882,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 907 668,74 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	36 814 757,14	-5 915 336,83	30 899 420,31
Dochody bieżące	23 616 354,14	+130 079,17	23 746 433,31
Dotacje bieżące	4 509 671,94	+81 754,67	4 591 426,61
Pozostałe	7 119 623,20	+48 324,50	7 167 947,70
Dochody majątkowe	13 198 403,00	-6 045 416,00	7 152 987,00
Sprzedaż majątku	100 000,00	-26 480,00	73 520,00
Wydatki ogółem	41 049 736,38	-6 242 647,33	34 807 089,05
Wydatki bieżące	24 544 692,38	-42 765,33	24 501 927,05
Wynagrodzenia i pochodne	8 690 516,84	-29 236,15	8 661 280,69
Obsługa długu	150 000,00	-30 000,00	120 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 704 175,54	+16 470,82	15 720 646,36
Wydatki majątkowe	16 505 044,00	-6 199 882,00	10 305 162,00
Wynik budżetu	-4 234 979,24	+327 310,50	-3 907 668,74

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 327 310,50 zł i po zmianach wynoszą 4 389 668,74 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wojciechowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wojciechowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	482 000,00
2025	535 000,00
2026	0,00
2027	300 000,00
2028	203 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	3,14%	12,79%	TAK	14,79%	TAK
2025	3,41%	9,75%	TAK	11,76%	TAK
2026	0,36%	8,42%	TAK	10,51%	TAK
2027	1,86%	7,06%	TAK	9,15%	TAK
2028	1,23%	5,53%	TAK	7,62%	TAK
2029	0,00%	4,73%	TAK	6,82%	TAK
2030	0,00%	2,08%	TAK	4,17%	TAK
2031	0,00%	4,72%	TAK	4,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wojciechowice 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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Miejscowy Plan Ogólny – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 125 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 125 000,00 zł.
2. Fizjografia terenu - dokumentacja – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 30 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 30 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bidziny, Jasice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 76 000,00 zł;
 - 2) Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Św. Mikołaja Biskupa w Gierczycach na remont kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja Biskupa w Gierczycach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 50 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 3) Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Św. Mikołaja Biskupa w Gierczycach na remont kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja Biskupa w Gierczycach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 4) Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Św. Piotra i Pawła w Bidzinach na remont kościoła parafialnego p.w. Św. Piotra i Pawła w Bidzinach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

- 5) Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Św. Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach na remont kościoła parafialnego p.w. Św. Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 50 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 6) Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Św. Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach na remont kościoła parafialnego p.w. Św. Teresy od Dzieciątka Jezus w Stodołach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 7) modernizacja oczyszczalni ścieków Bidziny. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 600 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 000 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 7 600 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 398 600,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa Szkoły podstawowej w Bidzinach o pomieszczenia przedszkolne.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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.