

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2025-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 131 503,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 131 503,60 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 231 767,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 290 377,45 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 58 610,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 849 006,85 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	31 744 682,59	+131 503,60	31 876 186,19
Dochody bieżące	23 961 949,04	+131 503,60	24 093 452,64
Subwencja ogólna	6 610 382,00	+62 887,00	6 673 269,00
Dotacje bieżące	2 492 029,35	+68 616,60	2 560 645,95
Wydatki ogółem	37 493 425,59	+231 767,45	37 725 193,04
Wydatki bieżące	25 525 815,74	+290 377,45	25 816 193,19
Wynagrodzenia i pochodne	9 340 892,20	+507 954,60	9 848 846,80
Pozostałe wydatki bieżące	16 084 923,54	-217 577,15	15 867 346,39
Wydatki majątkowe	11 967 609,85	-58 610,00	11 908 999,85
Wynik budżetu	-5 748 743,00	-100 263,85	-5 849 006,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 100 263,85 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 535 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 283 743,00	+100 263,85	6 384 006,85
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	535 000,00	-535 000,00	0,00
Wolne środki	5 144 395,15	+635 263,85	5 779 659,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice na lata 2025-2033 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	2,95%	11,77%	TAK	14,78%	TAK
2026	0,45%	9,04%	TAK	12,04%	TAK
2027	1,70%	7,70%	TAK	10,71%	TAK
2028	1,18%	5,67%	TAK	8,67%	TAK
2029	0,28%	4,51%	TAK	7,52%	TAK
2030	0,19%	1,53%	TAK	4,54%	TAK
2031	0,14%	1,76%	TAK	4,76%	TAK
2032	2,26%	3,07%	TAK	3,07%	TAK
2033	2,05%	4,84%	TAK	4,84%	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 30.09.2024 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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.