

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 5 491 952,11 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 291 287,39 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 5 200 664,72 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 491 952,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 391 712,61 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 883 664,72 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	32 971 028,12	-5 491 952,11	27 479 076,01
Dochody bieżące	25 067 640,57	-291 287,39	24 776 353,18
Dotacje bieżące	3 534 633,20	+341 712,61	3 876 345,81
Pozostałe	6 557 423,69	-633 000,00	5 924 423,69
Dochody majątkowe	7 903 387,55	-5 200 664,72	2 702 722,83
Sprzedaż majątku	100 000,00	-81 800,00	18 200,00
Wydatki ogółem	38 819 219,97	-5 491 952,11	33 327 267,86
Wydatki bieżące	26 783 260,12	+391 712,61	27 174 972,73
Wynagrodzenia i pochodne	9 962 083,00	+98 887,00	10 060 970,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 721 177,12	+292 825,61	17 014 002,73
Wydatki majątkowe	12 035 959,85	-5 883 664,72	6 152 295,13

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wojciechowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+393 000,00	393 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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	3,04%	11,77%	TAK	14,78%	TAK
2026	0,45%	8,54%	TAK	11,55%	TAK
2027	1,70%	7,21%	TAK	10,22%	TAK
2028	1,18%	5,17%	TAK	8,18%	TAK

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)
2029	0,28%	4,02%	TAK	7,02%	TAK
2030	0,19%	1,04%	TAK	4,05%	TAK
2031	0,14%	1,26%	TAK	4,27%	TAK
2032	2,26%	2,58%	TAK	2,58%	TAK
2033	0,00%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi gminnej 004503T Łukawka -Stodoły wieś
2. przebudowa drogi gminnej 004537T Wojciechowice - Bidziny

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dowóz uczniów do szkół;
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bidziny, Jasice.

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.