

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 441 027,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 838 413,72 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 279 440,98 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 441 027,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 718 563,72 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 159 590,98 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	56 814 689,54	-2 441 027,26	54 373 662,28
Dochody bieżące	31 665 815,49	+838 413,72	32 504 229,21
Udział we wpływach z PIT	4 945 899,00	+280 362,00	5 226 261,00
Dotacje bieżące	5 188 654,49	+557 851,72	5 746 506,21
Pozostałe	11 584 706,00	+200,00	11 584 906,00
Dochody majątkowe	25 148 874,05	-3 279 440,98	21 869 433,07
Wydatki ogółem	59 959 472,90	-2 441 027,26	57 518 445,64
Wydatki bieżące	32 448 593,67	+718 563,72	33 167 157,39
Wynagrodzenia i pochodne	14 066 989,38	+179 546,11	14 246 535,49
Pozostałe wydatki bieżące	18 131 604,29	+539 017,61	18 670 621,90
Wydatki majątkowe	27 510 879,23	-3 159 590,98	24 351 288,25

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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	4,82%	20,00%	TAK	23,12%	TAK
2025	2,32%	19,57%	TAK	22,69%	TAK
2026	1,83%	11,11%	TAK	14,63%	TAK
2027	3,54%	8,98%	TAK	12,51%	TAK
2028	2,00%	7,11%	TAK	10,64%	TAK
2029	1,81%	5,13%	TAK	8,66%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skąpe 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 Gmina Skąpe obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Roboty budowlane przy pałacu w Rokietnicy
2. Projekt budowlano wykonawczy oświetlenia Rokietnica
3. Przebudowa dróg gminnych i pow, w m.Węgrzynice

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa drogi gminnej i powiatowej nr 1205F w m. Pałck;
2. Przebudowa dróg gminnych i powiatowych Niekarzyn nr 1224F i 1205F;
3. Roboty budowlane przy kościele Rokietnicy;
4. Roboty budowlane przy kościele w Pałcku.

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.