

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 716 901,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 643 985,53 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 072 915,55 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 628 166,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 956 975,87 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 671 190,37 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 144 783,36 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	51 783 975,89	+2 716 901,08	54 500 876,97
Dochody bieżące	30 212 309,44	+643 985,53	30 856 294,97
Dotacje bieżące	4 201 572,38	+611 353,53	4 812 925,91
Pozostałe	11 118 282,06	+32 632,00	11 150 914,06
Dochody majątkowe	21 571 666,45	+2 072 915,55	23 644 582,00
Wydatki ogółem	55 017 494,09	+2 628 166,24	57 645 660,33
Wydatki bieżące	30 433 918,25	+956 975,87	31 390 894,12
Wynagrodzenia i pochodne	13 849 663,55	+114 196,27	13 963 859,82
Pozostałe wydatki bieżące	16 334 254,70	+842 779,60	17 177 034,30
Wydatki majątkowe	24 583 575,84	+1 671 190,37	26 254 766,21
Wynik budżetu	-3 233 518,20	+88 734,84	-3 144 783,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 88 734,84 zł i po zmianach wynoszą 4 185 523,36 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 274 258,20	-88 734,84	4 185 523,36
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 174 258,20	-240 868,56	1 933 389,64
Wolne środki	600 000,00	+152 133,72	752 133,72

Źródło: opracowanie własne.

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 3. 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	4,96%	20,00%	TAK	23,12%	TAK
2025	2,32%	19,69%	TAK	22,81%	TAK
2026	1,83%	11,17%	TAK	14,70%	TAK
2027	3,54%	9,05%	TAK	12,57%	TAK
2028	2,00%	7,17%	TAK	10,70%	TAK
2029	1,81%	5,20%	TAK	8,73%	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. Miejscowy Plan Przestrzenny
2. Plan Ogólny Gminy Skąpe

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa obiektu pełniącego funkcję remizy strażackiej i świetlicy wiejskiej w m. Niekarzyn;
2. UG Przebudowa drogi gminnej na ul. Słonecznej wraz z przebudową skrzyżowania w m. Ołbok.

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.