

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2025-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 391 343,15 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 48 679,98 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 342 663,17 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 427 181,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 253 653,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 173 528,52 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 675 128,96 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 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 89 016 949,29 | +391 343,15 | 89 408 292,44 |
| Dochody bieżące | 65 281 107,50 | +48 679,98 | 65 329 787,48 |
| Dotacje bieżące | 9 750 435,91 | +23 679,98 | 9 774 115,89 |
| Pozostałe | 12 747 836,00 | +25 000,00 | 12 772 836,00 |
| Dochody majątkowe | 23 735 841,79 | +342 663,17 | 24 078 504,96 |
| Wydatki ogółem | 95 656 239,79 | +1 427 181,61 | 97 083 421,40 |
| Wydatki bieżące | 65 280 912,54 | +253 653,09 | 65 534 565,63 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 28 883 849,40 | +11 616,02 | 28 895 465,42 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 34 562 063,14 | +242 037,07 | 34 804 100,21 |
| Wydatki majątkowe | 30 375 327,25 | +1 173 528,52 | 31 548 855,77 |
| Wynik budżetu | -6 639 290,50 | -1 035 838,46 | -7 675 128,96 |

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 035 838,46 zł i po zmianach wynoszą 8 830 128,96 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 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 7 794 290,50 | +1 035 838,46 | 8 830 128,96 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 556 775,00 | +906 420,46 | 1 463 195,46 |
| Wolne środki | 237 515,50 | +129 418,00 | 366 933,50 |

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 Mrocza na lata 2025-2042 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) |
|------------|---|---|---|---|--|
| 2025 | 5,38% | 10,41% | TAK | 10,47% | TAK |
| 2026 | 4,70% | 8,59% | TAK | 8,65% | TAK |
| 2027 | 4,18% | 7,19% | TAK | 7,24% | TAK |
| 2028 | 4,51% | 6,72% | TAK | 6,78% | TAK |
| 2029 | 4,33% | 5,29% | TAK | 5,34% | TAK |
| 2030 | 3,98% | 5,09% | TAK | 5,14% | TAK |
| 2031 | 3,80% | 5,46% | TAK | 5,51% | TAK |
| 2032 | 3,45% | 5,55% | TAK | 5,55% | TAK |
| 2033 | 3,98% | 5,88% | TAK | 5,88% | TAK |
| 2034 | 4,14% | 5,79% | TAK | 5,79% | TAK |
| 2035 | 3,94% | 5,76% | TAK | 5,76% | TAK |
| 2036 | 3,87% | 5,83% | TAK | 5,83% | TAK |
| 2037 | 4,33% | 5,88% | TAK | 5,88% | TAK |
| 2038 | 3,20% | 5,97% | TAK | 5,97% | TAK |
| 2039 | 3,39% | 6,08% | TAK | 6,08% | TAK |
| 2040 | 3,56% | 6,22% | TAK | 6,22% | TAK |
| 2041 | 4,10% | 6,32% | TAK | 6,32% | TAK |
| 2042 | 2,89% | 6,36% | TAK | 6,36% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mrocza 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.