

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

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

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 Mroczy:

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 Mroczy 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.