

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 168 492,23 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 116 545,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 51 946,86 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 367 354,16 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 24 641,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 391 996,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 125 911,30 zł.

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	63 712 578,12	+168 492,23	63 881 070,35
Dochody bieżące	42 272 373,68	+116 545,37	42 388 919,05
Dotacje bieżące	8 969 350,91	-414 932,22	8 554 418,69
Pozostałe	4 670 665,76	+531 477,59	5 202 143,35
Dochody majątkowe	21 440 204,44	+51 946,86	21 492 151,30
Wydatki ogółem	66 639 627,49	+367 354,16	67 006 981,65
Wydatki bieżące	42 047 480,95	-24 641,84	42 022 839,11
Wynagrodzenia i pochodne	14 623 498,52	-358 973,23	14 264 525,29
Pozostałe wydatki bieżące	26 883 572,43	+334 331,39	27 217 903,82
Wydatki majątkowe	24 592 146,54	+391 996,00	24 984 142,54
Wynik budżetu	-2 927 049,37	-198 861,93	-3 125 911,30

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 198 861,93 zł i po zmianach wynoszą 5 839 911,30 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 641 049,37	+198 861,93	5 839 911,30
Wolne środki	1 590 222,83	+198 861,93	1 789 084,76

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Harasiuki zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Harasiuki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 714 000,00	0,00	2 714 000,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	385 000,00	300 000,00	685 000,00
2029	420 000,00	300 000,00	720 000,00
2030	420 000,00	300 000,00	720 000,00
2031	490 000,00	300 000,00	790 000,00
2032	525 000,00	300 000,00	825 000,00
2033	595 000,00	300 000,00	895 000,00
2034	665 000,00	300 000,00	965 000,00
2035	693 000,00	300 000,00	993 000,00
2036	693 000,00	300 000,00	993 000,00
2037	714 000,00	1 237 000,00	1 951 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2025-2037 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	0,67%	12,49%	TAK	14,32%	TAK
2026	1,07%	10,99%	TAK	12,82%	TAK
2027	0,85%	9,91%	TAK	11,74%	TAK
2028	2,48%	8,25%	TAK	10,09%	TAK
2029	2,29%	6,86%	TAK	8,69%	TAK
2030	2,18%	6,00%	TAK	7,83%	TAK
2031	2,25%	4,04%	TAK	5,87%	TAK
2032	2,23%	5,12%	TAK	5,12%	TAK
2033	2,29%	5,66%	TAK	5,66%	TAK
2034	2,34%	6,09%	TAK	6,09%	TAK
2035	2,28%	6,36%	TAK	6,36%	TAK
2036	2,18%	6,49%	TAK	6,49%	TAK
2037	3,98%	6,48%	TAK	6,48%	TAK

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Remont i przebudowa zabytkowego budynku byłego Urzędu Gminy w Hucie Krzeszowskiej (w ramach dofinansowania - promesa RPOZ/2022/2523/PolskiLad) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 39 996,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 962 769,00	+39 996,00	16 002 765,00

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.

Z up. SKARBNIKA

mgr Ewa Pieczonka
Kierownik Referatu Finansowego
Główny Księgowy

