

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 118 833,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 118 833,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 727 185,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 168 833,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 558 352,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 734 263,30 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	63 881 303,35	+118 833,00	64 000 136,35
Dochody bieżące	42 389 152,05	+118 833,00	42 507 985,05
Subwencja ogólna	16 793 874,08	+111 399,00	16 905 273,08
Dotacje bieżące	8 554 678,69	+7 434,00	8 562 112,69
Wydatki ogółem	67 007 214,65	+727 185,00	67 734 399,65
Wydatki bieżące	42 023 072,11	+168 833,00	42 191 905,11
Wynagrodzenia i pochodne	14 264 525,29	+131 006,00	14 395 531,29
Pozostałe wydatki bieżące	27 218 136,82	+37 827,00	27 255 963,82
Wydatki majątkowe	24 984 142,54	+558 352,00	25 542 494,54
Wynik budżetu	-3 125 911,30	-608 352,00	-3 734 263,30

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 608 352,00 zł i po zmianach wynoszą 6 448 263,30 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	5 839 911,30	+608 352,00	6 448 263,30
Wolne środki	1 789 084,76	+608 352,00	2 397 436,76

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Splatą 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%	10,97%	TAK	12,80%	TAK
2027	0,85%	9,89%	TAK	11,72%	TAK
2028	2,48%	8,23%	TAK	10,06%	TAK
2029	2,29%	6,84%	TAK	8,67%	TAK
2030	2,18%	5,97%	TAK	7,81%	TAK
2031	2,25%	4,02%	TAK	5,85%	TAK
2032	2,23%	5,10%	TAK	5,10%	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) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Krzeszów Górny, Nowa Wieś, Hucisko, Wólka wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Krzeszów Górny (opracowanie projektu) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 370 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 90 502,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 279 498,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 279 498,00 zł;
 - 2) Remont i przebudowa zabytkowego budynku byłego Urzędu Gminy w Hucie Krzeszowskiej (w ramach dofinansowania - promesa RPOZ/2022/2523/PolskiLad) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 000,00 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	16 002 765,00	+95 502,00	16 098 267,00
2026	70 000,00	+279 498,00	349 498,00

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.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Z up. SKARBNIKA
mgr Ewa Pieczonka
Kierownik Referatu Finansowego
Główny Księgowy

