

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropczyce na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropczyce:

1. Dochody ogółem zwiększono o 307 081,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 307 081,49 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 068 770,44 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 643 605,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 425 165,13 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi **-19 235 960,41 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	185 941 398,88	+307 081,49	186 248 480,37
Dochody bieżące	170 538 496,38	+307 081,49	170 845 577,87
Subwencja ogólna	25 433 398,26	+519 670,00	25 953 068,26
Dotacje bieżące	24 134 647,05	-227 588,51	23 907 058,54
Pozostałe	43 002 452,47	+15 000,00	43 017 452,47
Wydatki ogółem	203 415 670,34	+2 068 770,44	205 484 440,78
Wydatki bieżące	171 166 774,06	+1 643 605,31	172 810 379,37
Wynagrodzenia i pochodne	92 800 798,56	+380 428,21	93 181 226,77
Pozostałe wydatki bieżące	75 657 375,50	+1 263 177,10	76 920 552,60
Wydatki majątkowe	32 248 896,28	+425 165,13	32 674 061,41
Wynik budżetu	-17 474 271,46	-1 761 688,95	-19 235 960,41

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropczyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 761 688,95 zł i po zmianach wynoszą **24 439 960,41 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	22 678 271,46	+1 761 688,95	24 439 960,41
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	220 500,00	+744 687,45	965 187,45
Wolne środki	8 638 771,46	+1 017 001,50	9 655 772,96

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 Ropczyce na lata 2025-2035 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	5,45%	10,37%	TAK	11,61%	TAK
2026	5,33%	8,78%	TAK	10,02%	TAK
2027	4,69%	8,07%	TAK	9,31%	TAK
2028	3,97%	6,51%	TAK	7,75%	TAK
2029	4,15%	5,20%	TAK	6,44%	TAK
2030	3,84%	4,87%	TAK	6,11%	TAK
2031	3,70%	4,37%	TAK	5,61%	TAK
2032	4,19%	5,48%	TAK	5,48%	TAK
2033	3,31%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2034	3,65%	6,27%	TAK	6,27%	TAK
2035	3,01%	6,33%	TAK	6,33%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

1. W wykazie przedsięwzięć wieloletnich wprowadzono nowe bieżące

przedsięwzięcie pn. „Gmina Ropczyce Klub Rozwoju Cyfrowego”, realizowane w ramach wydatków bieżących w latach 2025-2027, dla którego to przedsięwzięcia określa się nakłady finansowe w ogólnej kwocie 447 675,00 zł oraz określa się limity wydatków na poszczególne lata, w sposób następujący:

- na 2025 rok – 199 554,00 zł,
- na 2026 rok – 188 000,00 zł,
- na 2027rok – 6 121,00 zł.

2. Dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia pn.: "Budowa Szkoły Podstawowej wraz z salągimnastyczną w Ropczycach - Witkowicach" poprzez zwiększenie o kwotę 13 100,00 zł dotyczącą zwiększenia zakresu rzeczowego polegającego na wykonaniu dodatkowego zakresu robót tj. wykonaniu podkonstrukcji na dachu pod instalację fotowoltaiczną.

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.