

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropczyce:

1. Dochody ogółem zmniejszono o **1 969 829,08 zł**, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 966 474,73 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 936 303,81 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o **1 969 829,08 zł**, z czego wydatki bieżące zwiększono o 691 525,69 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 661 354,77 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	198 160 360,42	-1 969 829,08	196 190 531,34
Dochody bieżące	176 807 176,29	+2 966 474,73	179 773 651,02
Subwencja ogólna	25 953 068,26	+66 766,00	26 019 834,26
Dotacje bieżące	29 349 844,53	+1 522 075,10	30 871 919,63
Pozostałe	43 536 264,90	+1 377 633,63	44 913 898,53
Podatek od nieruchomości	20 600 000,00	-200 000,00	20 400 000,00
Dochody majątkowe	21 353 184,13	-4 936 303,81	16 416 880,32
Sprzedaż majątku	558 144,00	-478 000,00	80 144,00
Wydatki ogółem	220 263 604,24	-1 969 829,08	218 293 775,16
Wydatki bieżące	177 307 594,87	+691 525,69	177 999 120,56

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wynagrodzenia i pochodne	93 178 108,11	+234 417,39	93 412 525,50
Obsługa długu	2 670 600,00	+219 400,00	2 890 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	81 420 886,76	+237 708,30	81 658 595,06
Wydatki majątkowe	42 956 009,37	-2 661 354,77	40 294 654,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropczyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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	5,52%	10,37%	TAK	11,61%	TAK
2026	5,36%	9,21%	TAK	10,44%	TAK
2027	4,75%	9,04%	TAK	10,28%	TAK
2028	4,03%	7,57%	TAK	8,80%	TAK
2029	4,15%	6,26%	TAK	7,50%	TAK
2030	3,84%	5,93%	TAK	7,17%	TAK

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)
2031	3,70%	5,43%	TAK	6,67%	TAK
2032	4,19%	6,54%	TAK	6,54%	TAK
2033	3,31%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2034	2,76%	6,36%	TAK	6,36%	TAK
2035	1,94%	6,21%	TAK	6,21%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. "Przewozy Autobusowe o charakterze użyteczności publicznej w latach 2026 - 2028". Łączne nakłady finansowe planowane w kwocie 1 412 372,54 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. "Gmina Ropczyce Klub Rozwoju Cyfrowego";
2. "Budowa Szkoły Podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Ropczycach - Witkowicach";
3. "Projektowanie i budowa żłobka w Niedźwiadzie Dolnej".

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.