

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropczyce na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropczyce:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 831 730,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 93 134,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 738 596,17 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 831 730,17 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 77 070,44 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 908 800,61 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	207 779 890,39	+2 831 730,17	210 611 620,56
Dochody bieżące	181 170 318,29	+93 134,00	181 263 452,29
Pozostałe	45 606 685,36	+93 134,00	45 699 819,36
Dochody majątkowe	26 609 572,10	+2 738 596,17	29 348 168,27
Wydatki ogółem	215 806 490,39	+2 831 730,17	218 638 220,56
Wydatki bieżące	179 011 164,37	-77 070,44	178 934 093,93
Wynagrodzenia i pochodne	98 505 381,85	+59,00	98 505 440,85
Pozostałe wydatki bieżące	77 536 462,03	-77 129,44	77 459 332,59
Wydatki majątkowe	36 795 326,02	+2 908 800,61	39 704 126,63

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropczyce:

1. **Przychody** ogółem w roku budżetowym zmniejszono o **50 000,00 zł**, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 50 000,00 zł.
2. **Rozchody** ogółem w roku budżetowym zmniejszono o **50 000,00 zł**, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 50 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 290 870,00	-50 000,00	13 240 870,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	11 264 270,00	-50 000,00	11 214 270,00
Rozchody budżetu	5 264 270,00	-50 000,00	5 214 270,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	5 264 270,00	-50 000,00	5 214 270,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 218 761,00	-50 000,00	5 168 761,00
2028	4 854 000,00	-50 000,00	4 804 000,00
2029	5 691 882,00	-100 000,00	5 591 882,00
2030	5 679 662,00	-300 000,00	5 379 662,00
2031	5 900 000,00	-100 000,00	5 800 000,00
2032	7 159 000,00	-400 000,00	6 759 000,00
2033	6 000 000,00	-1 600 000,00	4 400 000,00
2034	5 439 065,00	-900 000,00	4 539 065,00
2035	5 615 000,00	-1 565 000,00	4 050 000,00
2036	3 000 000,00	-	3 000 000,00
2037	4 464 270,00	-50 000,00	4 414 270,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ropczyce na lata 2026-2037 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)
2026	5,22%	10,06%	TAK	11,16%	TAK
2027	4,57%	9,06%	TAK	10,17%	TAK
2028	4,09%	7,90%	TAK	9,01%	TAK
2029	4,28%	6,81%	TAK	7,92%	TAK
2030	3,93%	6,95%	TAK	8,05%	TAK
2031	3,91%	6,90%	TAK	8,01%	TAK
2032	4,16%	7,18%	TAK	8,29%	TAK
2033	2,72%	8,40%	TAK	8,40%	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)
2034	2,97%	9,04%	TAK	9,04%	TAK
2035	2,21%	8,98%	TAK	8,98%	TAK
2036	1,56%	9,26%	TAK	9,26%	TAK
2037	2,10%	9,40%	TAK	9,40%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ropczyce nie obejmuje zmian w załączniku nr 2.

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.