

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świętajno na lata 2024-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 818 344,40 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 2 815,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 821 160,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 082 554,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 31 484,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 051 070,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 044 321,74 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	39 134 265,92	+1 818 344,40	40 952 610,32
Dochody bieżące	21 452 886,57	-2 815,60	21 450 070,97
Dotacje bieżące	5 545 785,42	-27 015,60	5 518 769,82
Pozostałe	5 607 912,15	+24 200,00	5 632 112,15
Dochody majątkowe	17 681 379,35	+1 821 160,00	19 502 539,35
Wydatki ogółem	43 914 377,66	+2 082 554,40	45 996 932,06
Wydatki bieżące	23 185 281,04	+31 484,40	23 216 765,44
Wynagrodzenia i pochodne	9 387 363,77	+8 829,00	9 396 192,77
Pozostałe wydatki bieżące	13 727 917,27	+22 655,40	13 750 572,67
Wydatki majątkowe	20 729 096,62	+2 051 070,00	22 780 166,62
Wynik budżetu	-4 780 111,74	-264 210,00	-5 044 321,74

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 264 210,00 zł i po zmianach wynoszą 5 644 321,74 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 380 111,74	+264 210,00	5 644 321,74
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 601 317,43	+264 210,00	3 865 527,43

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno na lata 2024-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	4,21%	15,82%	TAK	17,33%	TAK
2025	3,68%	12,03%	TAK	13,55%	TAK
2026	3,35%	8,70%	TAK	10,32%	TAK
2027	3,16%	7,11%	TAK	8,73%	TAK
2028	1,69%	5,54%	TAK	7,16%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świątajno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 niniejszego zarządzenia.

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Seredziński