

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 011 964,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 011 964,41 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 011 964,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 012 204,41 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 240,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	41 751 243,98	+1 011 964,41	42 763 208,39
Dochody bieżące	22 193 187,80	+1 011 964,41	23 205 152,21
Dotacje bieżące	5 843 353,75	+872 043,09	6 715 396,84
Pozostałe	6 050 645,05	+139 921,32	6 190 566,37
Wydatki ogółem	46 713 668,29	+1 011 964,41	47 725 632,70
Wydatki bieżące	23 884 484,30	+1 012 204,41	24 896 688,71
Wynagrodzenia i pochodne	9 525 313,29	+15 973,85	9 541 287,14
Pozostałe wydatki bieżące	14 289 171,01	+996 230,56	15 285 401,57
Wydatki majątkowe	22 829 183,99	-240,00	22 828 943,99

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świętajno:

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

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Świętajno zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Świętajno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	600 000,00	0,00	600 000,00
2025	0,00	500 000,00	500 000,00
2026	0,00	500 000,00	500 000,00
2027	0,00	500 000,00	500 000,00
2028	0,00	278 794,31	278 794,31

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świątajno 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	4,06%	15,82%	TAK	17,33%	TAK
2025	3,68%	12,16%	TAK	13,67%	TAK
2026	3,35%	9,00%	TAK	10,62%	TAK
2027	3,16%	7,40%	TAK	9,02%	TAK
2028	1,69%	5,84%	TAK	7,46%	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 niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Seredziński