

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziorany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 185 192,55 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 185 192,55 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 185 192,55 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 185 192,55 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 000 000,00 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	75 392 891,40	+1 185 192,55	76 578 083,95
Dochody bieżące	43 281 322,59	+185 192,55	43 466 515,14
Dotacje bieżące	6 629 844,00	+165 192,55	6 795 036,55
Pozostałe	13 297 666,59	+20 000,00	13 317 666,59
Dochody majątkowe	32 111 568,81	+1 000 000,00	33 111 568,81
Sprzedaż majątku	300 000,00	+20 000,00	320 000,00
Wydatki ogółem	79 589 077,22	+1 185 192,55	80 774 269,77
Wydatki bieżące	43 232 262,24	+185 192,55	43 417 454,79
Wynagrodzenia i pochodne	15 455 799,43	+21 000,00	15 476 799,43
Pozostałe wydatki bieżące	26 176 462,81	+164 192,55	26 340 655,36
Wydatki majątkowe	36 356 814,98	+1 000 000,00	37 356 814,98

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziorany:

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 Jeziorany zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeziorany

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00
2025	1 864 200,00	100 000,00	1 964 200,00
2026	1 850 000,00	100 000,00	1 950 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	1 850 000,00	100 000,00	1 950 000,00
2028	1 900 568,02	100 000,00	2 000 568,02
2029	1 830 000,00	100 000,00	1 930 000,00
2030	1 790 000,00	100 000,00	1 890 000,00
2031	1 880 000,00	446 185,82	2 326 185,82
2032	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2033	1 500 000,00	1 125 000,00	2 625 000,00
2034	1 500 000,00	1 125 000,00	2 625 000,00
2035	1 500 000,00	1 125 000,00	2 625 000,00
2036	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2024-2036 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	8,55%	11,39%	TAK	10,82%	TAK
2025	8,85%	10,61%	TAK	10,04%	TAK
2026	8,31%	8,84%	TAK	8,50%	TAK
2027	7,64%	8,77%	TAK	8,43%	TAK
2028	7,10%	8,49%	TAK	8,14%	TAK
2029	6,56%	7,98%	TAK	7,63%	TAK
2030	5,68%	7,43%	TAK	7,08%	TAK
2031	6,29%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2032	6,26%	8,54%	TAK	8,54%	TAK
2033	6,12%	8,48%	TAK	8,48%	TAK
2034	5,76%	8,45%	TAK	8,45%	TAK
2035	5,41%	8,40%	TAK	8,40%	TAK
2036	2,23%	8,29%	TAK	8,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jeziorany 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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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.