

do uchwały nr LXII/417/2024

Rady Gminy Stolno

Z dnia 27 marca 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2024-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stolno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 555 726,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 555 726,10 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 547 935,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 669 976,06 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 877 959,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 463 250,00 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	41 059 490,00	+1 555 726,10	42 615 216,10
Dochody bieżące	26 307 927,00	+1 555 726,10	27 863 653,10
Subwencja ogólna	9 340 261,00	+1 120 235,00	10 460 496,00
Dotacje bieżące	3 794 772,00	+569 833,10	4 364 605,10
Pozostałe	8 422 739,00	-134 342,00	8 288 397,00
Podatek od nieruchomości	3 700 000,00	+58 000,00	3 758 000,00
Wydatki ogółem	46 530 531,00	+2 547 935,10	49 078 466,10
Wydatki bieżące	26 486 138,68	+1 669 976,06	28 156 114,74
Wynagrodzenia i pochodne	14 831 089,80	+1 104 815,41	15 935 905,21

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Pozostałe wydatki bieżące	11 105 048,88	+565 160,65	11 670 209,53
Wydatki majątkowe	20 044 392,32	+877 959,04	20 922 351,36
Wynik budżetu	-5 471 041,00	-992 209,00	-6 463 250,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stolno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 992 209,00 zł i po zmianach wynoszą 7 310 000,00 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	6 317 791,00	+992 209,00	7 310 000,00
Wolne środki	1 107 791,00	+992 209,00	2 100 000,00

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 Stolno na lata 2024-2040 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	5,86%	22,96%	TAK	25,19%	TAK
2025	10,41%	19,33%	TAK	21,56%	TAK
2026	11,33%	16,39%	TAK	18,62%	TAK
2027	7,17%	14,39%	TAK	16,62%	TAK
2028	6,33%	12,33%	TAK	14,56%	TAK
2029	6,12%	9,91%	TAK	12,15%	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)
2030	5,17%	6,43%	TAK	8,66%	TAK
2031	5,09%	6,93%	TAK	6,93%	TAK
2032	4,97%	7,70%	TAK	7,70%	TAK
2033	4,76%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2034	4,68%	6,61%	TAK	6,61%	TAK
2035	4,56%	6,45%	TAK	6,45%	TAK
2036	4,35%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2037	4,33%	6,18%	TAK	6,18%	TAK
2038	4,31%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2039	4,27%	5,95%	TAK	5,95%	TAK
2040	4,75%	5,85%	TAK	5,85%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Stolno 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno.

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 niniejszego zarządzenia.