**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2025-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lichnowy:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 018 941,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 018 941,17 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 018 941,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 898 941,17 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 120 000,00 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.

**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dochody ogółem** | **41 201 234,38** | **+1 018 941,17** | **42 220 175,55** |
| **Dochody bieżące** | **29 617 223,39** | **+1 018 941,17** | **30 636 164,56** |
| Dotacje bieżące | 4 798 900,00 | +883 941,17 | 5 682 841,17 |
| Pozostałe | 7 081 013,40 | +135 000,00 | 7 216 013,40 |
| **Wydatki ogółem** | **44 467 724,12** | **+1 018 941,17** | **45 486 665,29** |
| **Wydatki bieżące** | **30 204 192,11** | **+898 941,17** | **31 103 133,28** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 14 953 732,46 | +20 544,22 | 14 974 276,68 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 14 772 459,65 | +878 396,95 | 15 650 856,60 |
| **Wydatki majątkowe** | **14 263 532,01** | **+120 000,00** | **14 383 532,01** |

.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lichnowy:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lichnowy**

| **Rok** | **Zobowiązanie historyczne [zł]** | **Zobowiązanie planowane [zł]** | **Zobowiązania razem [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 283 975,89 | 0,00 | 283 975,89 |
| 2026 | 654 977,52 | 34 365,00 | 689 342,52 |
| 2027 | 654 978,52 | 34 366,00 | 689 344,52 |
| 2028 | 670 713,52 | 34 365,00 | 705 078,52 |
| 2029 | 640 432,52 | 34 366,00 | 674 798,52 |
| 2030 | 640 432,52 | 34 365,00 | 674 797,52 |
| 2031 | 640 432,52 | 34 366,00 | 674 798,52 |
| 2032 | 640 432,52 | 34 365,00 | 674 797,52 |
| 2033 | 640 324,52 | 34 366,00 | 674 690,52 |
| 2034 | 473 107,95 | 34 366,00 | 507 473,95 |
| 2035 | 439 948,00 | 34 366,00 | 474 314,00 |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lichnowy na lata 2025-2035 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)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 2,83% | 11,88% | TAK | 13,97% | TAK |
| 2026 | 4,35% | 10,23% | TAK | 12,32% | TAK |
| 2027 | 4,00% | 9,35% | TAK | 11,44% | TAK |
| 2028 | 3,76% | 8,24% | TAK | 10,33% | TAK |
| 2029 | 3,35% | 6,03% | TAK | 8,11% | TAK |
| 2030 | 3,11% | 3,69% | TAK | 5,78% | TAK |
| 2031 | 2,88% | 4,06% | TAK | 6,15% | TAK |
| 2032 | 2,66% | 3,96% | TAK | 3,96% | TAK |
| 2033 | 2,50% | 4,48% | TAK | 4,48% | TAK |
| 2034 | 1,83% | 4,28% | TAK | 4,28% | TAK |
| 2035 | 1,58% | 4,11% | TAK | 4,11% | TAK |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lichnowy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 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.