

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gąsawa na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gąsawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 016 868,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 016 868,53 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 016 868,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 016 868,53 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	72 930 566,81	+1 016 868,53	73 947 435,34
Dochody bieżące	29 305 517,66	+1 016 868,53	30 322 386,19
Dotacje bieżące	5 942 640,81	+1 016 868,53	6 959 509,34
Wydatki ogółem	76 678 400,66	+1 016 868,53	77 695 269,19
Wydatki bieżące	30 061 347,66	+1 016 868,53	31 078 216,19
Wynagrodzenia i pochodne	12 546 454,78	+47 362,55	12 593 817,33
Pozostałe wydatki bieżące	17 454 892,88	+969 505,98	18 424 398,86

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gąsawa:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gąsawa na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,08%	6,56%	TAK	7,97%	TAK
2024	3,63%	5,01%	TAK	6,42%	TAK
2025	3,30%	4,23%	TAK	5,63%	TAK
2026	2,50%	2,55%	TAK	3,94%	TAK
2027	2,23%	2,39%	TAK	3,78%	TAK
2028	2,16%	2,24%	TAK	3,63%	TAK
2029	1,91%	2,04%	TAK	3,43%	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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2030	2,68%	2,82%	TAK	2,82%	TAK
2031	3,22%	3,85%	TAK	3,85%	TAK
2032	3,47%	4,15%	TAK	4,15%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gąsawa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 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 niniejszego zarządzenia.