

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gąsawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 174 170,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 174 170,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 174 170,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 174 170,00 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	73 947 435,34	+174 170,00	74 121 605,34
Dochody bieżące	30 322 386,19	+174 170,00	30 496 556,19
Dotacje bieżące	6 959 509,34	+24 170,00	6 983 679,34
Pozostałe	11 838 793,85	+150 000,00	11 988 793,85
Wydatki ogółem	77 695 269,19	+174 170,00	77 869 439,19
Wydatki bieżące	31 078 216,19	+174 170,00	31 252 386,19
Wynagrodzenia i pochodne	12 593 817,33	+7 991,00	12 601 808,33
Pozostałe wydatki bieżące	18 424 398,86	+166 179,00	18 590 577,86

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gąsawa:

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gąsawa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	384 303,44	0,00	384 303,44
2024	384 303,44	155 000,00	539 303,44
2025	384 303,44	185 000,00	569 303,44

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	384 303,44	75 000,00	459 303,44
2027	384 303,44	130 000,00	514 303,44
2028	284 303,44	250 000,00	534 303,44
2029	234 303,50	260 000,00	494 303,50
2030	121 300,00	600 000,00	721 300,00
2031	0,00	960 000,00	960 000,00
2032	0,00	1 060 807,29	1 060 807,29

Źródło: Opracowanie własne.

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 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,07%	6,56%	TAK	7,97%	TAK
2024	3,63%	5,01%	TAK	6,42%	TAK
2025	3,30%	4,22%	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
2030	2,68%	2,82%	TAK	2,82%	TAK
2031	3,44%	3,85%	TAK	3,85%	TAK
2032	3,68%	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 niniejszej uchwały.