

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gąsawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 458 378,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 458 378,68 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 458 378,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 458 378,68 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	78 164 673,83	+458 378,68	78 623 052,51
Dochody bieżące	34 312 123,55	+458 378,68	34 770 502,23
Dotacje bieżące	9 575 043,99	+458 378,68	10 033 422,67
Wydatki ogółem	82 378 096,85	+458 378,68	82 836 475,53
Wydatki bieżące	35 285 684,45	+458 378,68	35 744 063,13
Wynagrodzenia i pochodne	13 261 642,63	+6 000,00	13 267 642,63
Pozostałe wydatki bieżące	21 894 041,82	+452 378,68	22 346 420,50

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	125 000,00	509 303,44
2025	384 303,44	100 807,29	485 110,73
2026	384 303,44	10 000,00	394 303,44
2027	384 303,44	10 000,00	394 303,44
2028	284 303,44	90 000,00	374 303,44
2029	234 303,50	100 000,00	334 303,50
2030	121 200,00	600 000,00	721 200,00
2031	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00
2032	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00

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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,25%	6,40%	TAK	7,85%	TAK
2024	4,37%	4,84%	TAK	6,29%	TAK
2025	3,74%	4,21%	TAK	5,66%	TAK
2026	2,98%	3,02%	TAK	4,44%	TAK
2027	2,70%	3,63%	TAK	5,06%	TAK
2028	2,47%	3,86%	TAK	5,29%	TAK
2029	2,21%	4,03%	TAK	5,46%	TAK
2030	3,54%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2031	4,37%	6,45%	TAK	6,45%	TAK
2032	4,76%	6,77%	TAK	6,77%	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.