

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzywca na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 961 116,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 727 750,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 233 366,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 478 034,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 060 993,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 417 041,30 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi – 7 886 220,65 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	39 914 876,43	+2 961 116,00	42 875 992,43
Dochody bieżące	24 964 112,00	+727 750,00	25 691 862,00
Dochody majątkowe	14 950 764,43	+2 233 366,00	17 184 130,43
Wydatki ogółem	46 284 178,43	+4 478 034,65	50 762 213,08
Wydatki bieżące	25 767 719,00	+1 060 993,35	26 828 712,35
Wydatki majątkowe	20 516 459,43	+3 417 041,30	23 933 500,73
Wynik budżetu	-6 369 302,00	-1 516 918,65	-7 886 220,65

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca:

1. Przychody zwiększono o 1 516 918,65 zł
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywca na lata 2023-2029 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,00%	13,71%	TAK	17,79%	TAK
2024	4,52%	6,77%	TAK	10,85%	TAK
2025	2,71%	4,57%	TAK	8,65%	TAK
2026	3,91%	4,72%	TAK	7,02%	TAK
2027	4,77%	5,83%	TAK	8,13%	TAK
2028	3,57%	4,64%	TAK	6,94%	TAK
2029	3,13%	4,50%	TAK	6,80%	TAK

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

Przewodniczący Rady Gminy

(-) Zygmunt Sobol