

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywczka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 168 927,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 709 473,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 459 454,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 178 067,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 714 873,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 463 194,17 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 378 442,17 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	+2 168 927,00	42 083 803,43
Dochody bieżące	24 964 112,00	+709 473,00	25 673 585,00
Dotacje bieżące	6 319 147,00	+15,00	6 319 162,00
Pozostałe	4 282 785,00	+709 458,00	4 992 258,00
Dochody majątkowe	14 950 764,43	+1 459 454,00	16 410 218,43
Wydatki ogółem	46 284 178,43	+3 178 067,17	49 462 245,60
Wydatki bieżące	25 767 719,00	+714 873,00	26 482 592,00
Wynagrodzenia i pochodne	9 973 656,00	+7 188,00	9 980 844,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 555 888,00	+707 685,00	16 263 573,00
Wydatki majątkowe	20 516 459,43	+2 463 194,17	22 979 653,60
Wynik budżetu	-6 369 302,00	-1 009 140,17	-7 378 442,17

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywczka:

1. Przychody zwiększono o 1 009 140,17 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 009 140,17 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 101 459,00	+1 009 140,17	8 110 599,17
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 979 003,00	+1 009 140,17	3 988 143,17

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzywczka na lata 2023-2028 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	5,01%	13,71%	TAK	17,79%	TAK
2024	4,52%	7,33%	TAK	11,41%	TAK
2025	2,71%	5,13%	TAK	9,22%	TAK
2026	3,91%	4,95%	TAK	7,26%	TAK
2027	4,77%	6,07%	TAK	8,37%	TAK
2028	3,57%	4,88%	TAK	7,18%	TAK
2029	3,13%	4,74%	TAK	7,04%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krzywca 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