

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziorany:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 292 350,08 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 332 350,08 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 40 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 292 350,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 056 508,42 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 348 858,50 zł.
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	69 935 453,09	-292 350,08	69 643 103,01
Dochody bieżące	41 648 078,25	-332 350,08	41 315 728,17
Subwencja ogólna	16 164 050,00	+13 279,00	16 177 329,00
Dotacje bieżące	8 200 867,05	-276 269,08	7 924 597,97
Pozostałe	13 569 556,20	-69 360,00	13 500 196,20
Dochody majątkowe	28 287 374,84	+40 000,00	28 327 374,84
Wydatki ogółem	91 087 580,20	-292 350,08	90 795 230,12
Wydatki bieżące	40 259 168,37	+1 056 508,42	41 315 676,79
Wynagrodzenia i pochodne	12 997 899,05	+208,46	12 998 107,51
Obsługa długu	1 300 000,00	+325 000,00	1 625 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	25 961 269,32	+731 299,96	26 692 569,28
Wydatki majątkowe	50 828 411,83	-1 348 858,50	49 479 553,33

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziorany:

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziorany na lata 2023-2035 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	10,14%	11,09%	TAK	12,44%	TAK
2024	9,02%	10,04%	TAK	11,39%	TAK
2025	8,55%	10,17%	TAK	11,52%	TAK
2026	8,37%	8,64%	TAK	10,16%	TAK
2027	8,65%	8,94%	TAK	10,45%	TAK
2028	8,57%	9,07%	TAK	10,59%	TAK
2029	7,97%	8,98%	TAK	10,49%	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	8,81%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2031	9,78%	11,38%	TAK	11,38%	TAK
2032	9,71%	11,47%	TAK	11,47%	TAK
2033	9,59%	11,58%	TAK	11,58%	TAK
2034	9,25%	11,73%	TAK	11,73%	TAK
2035	9,76%	11,84%	TAK	11,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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