

UCHWAŁA NR XXX/325/23
RADY GMINY BORZYTUCHOM

z dnia 31 marca 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata
2023-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XXIX/315/22 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 21.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2023-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borzytuchom na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Borzytuchom, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Beata Kudlik

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

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

- 3) Dochody ogółem zwiększono o 360 366,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 360 366,68 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 4) Wydatki ogółem zwiększono o 681 677,66 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 303 183,28 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 378 494,38 zł.
- 5) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 108 479,87 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	33 952 967,32	+360 366,68	34 313 334,00
Dochody bieżące	17 917 267,00	+360 366,68	18 277 633,68
Subwencja ogólna	9 032 607,00	-16 621,00	9 015 986,00
Dotacje bieżące	2 365 295,00	+117 836,68	2 483 131,68
Pozostałe	4 669 269,00	+259 151,00	4 928 420,00
Podatek od nieruchomości	1 699 576,00	+207 671,00	1 907 247,00
Wydatki ogółem	40 740 136,21	+681 677,66	41 421 813,87
Wydatki bieżące	19 953 958,00	+303 183,28	20 257 141,28
Wynagrodzenia i pochodne	9 916 013,00	+38 013,00	9 954 026,00
Pozostałe wydatki bieżące	9 937 945,00	+265 170,28	10 203 115,28
Wydatki majątkowe	20 786 178,21	+378 494,38	21 164 672,59
Wynik budżetu	-6 787 168,89	-321 310,98	-7 108 479,87

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzytuchom:

1. Przychody zwiększono o 321 310,98 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 200 000,00 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	7 317 168,89	+321 310,98	7 638 479,87
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 766 886,00	+200 000,00	2 966 886,00
Wolne środki	3 204 157,61	+121 310,98	3 325 468,59

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzytuchom 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	2,72%	11,94%	TAK	17,01%	TAK
2024	2,57%	4,15%	TAK	9,22%	TAK
2025	2,84%	3,30%	TAK	8,38%	TAK
2026	2,83%	7,41%	TAK	9,73%	TAK
2027	2,77%	10,70%	TAK	13,02%	TAK
2028	1,64%	12,22%	TAK	14,55%	TAK
2029	1,10%	13,40%	TAK	15,72%	TAK
2030	1,05%	16,62%	TAK	16,62%	TAK
2031	3,15%	21,37%	TAK	21,37%	TAK
2032	4,54%	22,66%	TAK	22,66%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Borzytuchom spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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.