

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedzichowo na lata 2023-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedzichowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 388 439,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 388 439,76 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 766 824,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 446 824,76 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 320 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 633 807,80 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	30 376 152,96	+388 439,76	30 764 592,72
Dochody bieżące	22 803 300,71	+388 439,76	23 191 740,47
Dotacje bieżące	2 281 306,71	+386 166,76	2 667 473,47
Pozostałe	13 469 630,00	+2 273,00	13 471 903,00
Wydatki ogółem	34 631 575,76	+766 824,76	35 398 400,52
Wydatki bieżące	24 124 859,02	+446 824,76	24 571 683,78
Wynagrodzenia i pochodne	9 561 836,33	-18 387,06	9 543 449,27
Pozostałe wydatki bieżące	14 483 022,69	+465 211,82	14 948 234,51
Wydatki majątkowe	10 506 716,74	+320 000,00	10 826 716,74
Wynik budżetu	-4 255 422,80	-378 385,00	-4 633 807,80

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedzichowo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 378 385,00 zł i po zmianach wynoszą 5 117 435,80 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	4 739 050,80	+378 385,00	5 117 435,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 605 422,80	+378 385,00	4 983 807,80

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Miedzichowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miedzichowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	350 000,00
2024	170 000,00
2025	170 000,00
2026	170 000,00
2027	170 000,00
2028	170 000,00
2029	170 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2030	170 000,00
2031	170 000,00
2032	170 000,00
2033	170 000,00
2034	170 000,00
2035	46 918,32

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedzichowo na lata 2023-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	2,21%	14,16%	TAK	17,89%	TAK
2024	1,20%	11,34%	TAK	15,08%	TAK
2025	1,19%	10,23%	TAK	13,96%	TAK
2026	1,12%	8,41%	TAK	12,14%	TAK
2027	1,05%	6,91%	TAK	10,63%	TAK
2028	1,04%	4,57%	TAK	8,29%	TAK
2029	1,04%	1,58%	TAK	5,30%	TAK
2030	1,03%	1,86%	TAK	1,86%	TAK
2031	1,03%	3,16%	TAK	3,16%	TAK
2032	1,02%	3,16%	TAK	3,16%	TAK
2033	1,01%	3,17%	TAK	3,17%	TAK
2034	1,01%	3,18%	TAK	3,18%	TAK
2035	0,29%	3,22%	TAK	3,22%	TAK
2036	0,00%	3,19%	TAK	3,19%	TAK
2037	0,00%	3,05%	TAK	3,05%	TAK
2038	0,00%	2,90%	TAK	2,90%	TAK
2039	0,00%	2,76%	TAK	2,76%	TAK
2040	0,00%	2,61%	TAK	2,61%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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