

Załącznik nr 3 do uchwały nr L/362/2023 Rady Gminy Bądkowo

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

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]	Po zmianie
Dochody ogółem	28 800 492,38	31 159 351,15
Dochody bieżące	20 203 880,64	21.145.571,98
Dotacje bieżące	3 547 589,03	3 560 104,17
Pozostałe	7 239 273,61	15 256 069,81
Podatek od nieruchomości	2 329 398,00	2 329 398,00
Dochody majątkowe	8 596 611,74	10 013 779,17
Sprzedaż majątku	686 000,00	680 000,00
Wydatki ogółem	32 837 191,03	35 196 049,80
Wydatki bieżące	21 400 287,17	22 098 476,02
Wynagrodzenia i pochodne	10 272 445,93	10 461 923,61
Pozostałe wydatki bieżące	11 037 841,24	11 636 552,41
Wydatki majątkowe	11 436 903,86	13 097 573,78

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

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

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bądkowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	160 000,00
2024	160 000,00
2025	160 000,00
2026	160 000,00
2027	160 000,00
2028	160 000,00
2029	160 000,00
2030	160 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2023-2030 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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	1,50%	14,51%	TAK	16,74%	TAK
2024	1,33%	11,23%	TAK	13,46%	TAK
2025	1,19%	9,64%	TAK	11,88%	TAK
2026	1,08%	6,81%	TAK	9,15%	TAK
2027	0,98%	5,25%	TAK	7,59%	TAK
2028	0,91%	4,30%	TAK	6,64%	TAK
2029	0,87%	3,07%	TAK	5,41%	TAK
2030	0,84%	3,59%	TAK	3,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

W załączniku nr 2 „Przedsięwzięcia „ dokonuje się zmian w zadaniu pn. „Remont chodnika polegający na wymianie starej nawierzchni kostki brukowej na nową w ciągu drogi wojewódzkiej nr 301” poprzez ustalenie łącznych nakładów w wysokości 152.279,00zł, w tym w roku 2023 117.279,00zł.