

UCHWAŁA NR V / /2024
Rady Gminy Skąpe

z dnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z póź. zm.), **uchwala się, co następuje:***

§1. W uchwale nr Uchwała Nr LXIV/555/2023 Rady Gminy Skąpe z dnia 18.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Zawiślak

Załącznik Nr 3 do Uchwały

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 129 590,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 245 333,70 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 374 924,26 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 129 590,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 311 309,39 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 440 899,95 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	55 743 087,59	-129 590,56	55 613 497,03
Dochody bieżące	31 086 729,85	+245 333,70	31 332 063,55
Dotacje bieżące	5 043 320,79	+145 333,70	5 188 654,49
Pozostałe	11 150 954,06	+100 000,00	11 250 954,06
Dochody majątkowe	24 656 357,74	-374 924,26	24 281 433,48
Wydatki ogółem	58 887 870,95	-129 590,56	58 758 280,39
Wydatki bieżące	31 750 623,52	+311 309,39	32 061 932,91
Wynagrodzenia i pochodne	14 023 164,88	+55 824,50	14 079 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	17 477 458,64	+255 484,89	17 732 943,53
Wydatki majątkowe	27 137 247,43	-440 899,95	26 696 347,48

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gmina Skąpe zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie

„Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2029. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gmina Skąpe

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem
2024	1 040 740,00	0,00	1 040 740,00
2025	40 740,00	0,00	40 740,00
2026	40 740,00	0,00	40 740,00
2027	40 740,00	500 000,00	540 740,00
2028	0,00	500 000,00	500 000,00
2029	0,00	500 000,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji (w oparciu o wykonanie)
2024	4,94%	20,00%	TAK	23,12%	TAK
2025	2,32%	19,57%	TAK	22,69%	TAK
2026	1,83%	11,06%	TAK	14,59%	TAK
2027	3,54%	8,94%	TAK	12,47%	TAK
2028	2,00%	7,07%	TAK	10,59%	TAK
2029	1,81%	5,09%	TAK	8,62%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skąpe spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.