zał. Nr 3 do uchwały Nr LII/.../23

Objaśnienia zmian przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz na lata 2023-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2023 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz na lata 2023-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 756 783,42 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 60 000,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 696 783,42 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pruszcz na dzień 5.01.2023 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 480 862,71 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 181 562,71 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 2 299 300,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pruszcz na dzień 5.01.2023 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 5.01.2023 r. wynosi -5 722 509,74 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Dochody ogółem:** | 58 997 086,58 zł | +756 783,42 zł | 59 753 870,00 zł |
| **dochody bieżące, w tym:** | 51 020 584,73 zł | +60 000,00 zł | 51 080 584,73 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 6 127 245,73 zł | +60 000,00 zł | 6 187 245,73 zł |
| **dochody majątkowe, w tym:** | 7 976 501,85 zł | +696 783,42 zł | 8 673 285,27 zł |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 7 864 001,85 zł | +696 783,42 zł | 8 560 785,27 zł |
| **Wydatki ogółem:** | 62 995 517,03 zł | +2 480 862,71 zł | 65 476 379,74 zł |
| **wydatki bieżące, w tym:** | 49 216 149,62 zł | +181 384,45 zł | 49 216 149,62 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 21 745 212,81 zł | +5 900,00 zł | 21 751 112,81 zł |
| **wydatki majątkowe** | 13 960 751,86 zł | +2 299 300,00 zł | 16 260 051,86 zł |
| **Wynik budżetu** | -3 998 430,45 zł | -1 723 901,03 zł | -5 722 509,64 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 724 079,29 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 1 602 516,58 zł.

Rozchody budżetu w 2023 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2023 roku wzrosła o kwotę 1 602 516,58 zł.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2023 roku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
| **Przychody budżetu, w tym:** | 5 798 430,45 zł | +1 724 079,29 zł | 7 522 509,74 zł |
| kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 3 240 323,77 zł | +1 602 516,58 zł | 4 842 840,35 zł |
| nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 2 558 106,68 zł | +121 562,71 zł | 2 679 669,39 zł |
| **Rozchody budżetu** | 1 800 000,00 zł | 0,00 zł | 1 800 000,00 zł |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz 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 uofp**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
| **8.1** | 5,57% | 6,56% | 6,28% | 5,22% | 5,30% |
| **8.3** | 13,87% | 12,54% | 11,45% | 9,99% | 9,40% |
| **8.3.1** | 14,09% | 12,75% | 11,67% | 10,21% | 9,62% |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
|  | **2028** | **2029** | **2030** |  | |
| **8.1** | 4,32% | 3,67% | 3,47% |
| **8.3** | 8,57% | 7,38% | 8,10% |
| **8.3.1** | 8,79% | 7,60% | 8,10% |
| **8.4.1** | Tak | Tak | Tak |

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.