

UCHWAŁA NR III/12/2024
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 rady Gminy Skąpe Nr z dnia czerwca 2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 750 427,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 97 536,26 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 652 890,74 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 750 427,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 226 830,78 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 523 596,22 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	54 500 876,97	+750 427,00	55 251 303,97
Dochody bieżące	30 856 294,97	+97 536,26	30 953 831,23
Dotacje bieżące	4 812 925,91	+97 496,26	4 910 422,17
Pozostałe	11 150 914,06	+40,00	11 150 954,06
Dochody majątkowe	23 644 582,00	+652 890,74	24 297 472,74
Wydatki ogółem	57 645 660,33	+750 427,00	58 396 087,33
Wydatki bieżące	31 390 894,12	+226 830,78	31 617 724,90
Wynagrodzenia i pochodne	13 963 859,82	+30 888,53	13 994 748,35
Pozostałe wydatki bieżące	17 177 034,30	+195 942,25	17 372 976,55
Wydatki majątkowe	26 254 766,21	+523 596,22	26 778 362,43

Źródło: opracowanie własne.

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.

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 2. 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	4,96%	20,00%	TAK	23,12%	TAK
2025	2,32%	19,62%	TAK	22,74%	TAK
2026	1,83%	11,10%	TAK	14,63%	TAK
2027	3,54%	8,97%	TAK	12,50%	TAK
2028	2,00%	7,10%	TAK	10,63%	TAK
2029	1,81%	5,13%	TAK	8,65%	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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami w m.Darnawa.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.