

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 825 098,55,55 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 935 699,55 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 889 399,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 106 155,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 285 790,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 820 365,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 998 148,20 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	29 432 894,00	+2 825 098,55	32 257 992,55
Dochody bieżące	17 233 480,00	+935 699,55	18 169 179,55
Subwencja ogólna	7 761 123,00	-3 359,00	7 757 764,00
Dotacje bieżące	3 280 715,00	+939 058,55	4 219.773,55
Dochody majątkowe	12 199 414,00	+1 889 399,00	14 088 813,00
Wydatki ogółem	33 149 985,00	+4 106 155,75	37 256 140,75
Wydatki bieżące	16 296 349,00	+1 285 790,75	17 582 139,75
Wynagrodzenia i pochodne	7 249 565,00	+106 286,00	7 355 851,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 796 784,00	+1 179 504,75	9 976 288,75
Wydatki majątkowe	16 853 636,00	+2 820 365,00	19 674 001,00
Wynik budżetu	-3 717 091,00	-1 281 057,20	-4 998 148,20

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 281 057,20 zł i po zmianach wynoszą 5 757 743,98 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	4 476 686,78	+1 281 057,20	5 757 743,98
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 476 686,78	-348 284,33	4 128 402,45
Wolne środki	0,00	+1 629 341,53	1 629 341,53

Zródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023-2028 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,24%	21,28%	TAK	24,98%	TAK
2024	5,81%	20,12%	TAK	23,82%	TAK
2025	5,17%	20,54%	TAK	24,25%	TAK
2026	2,69%	21,17%	TAK	24,87%	TAK
2027	2,44%	21,32%	TAK	25,03%	TAK
2028	0,56%	21,23%	TAK	24,93%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wsparcie rozwoju Cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa garażu przy remizie OSP Bierzyn;
2. Budowa Klubiku dziecięcego;
3. Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo;
4. Przebudowa drogi gminnej w Łąkach Markowych;
5. Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Sułkówki, Lubomin Rządowy / FOGR/;
6. Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Osiecz Wielki, Lubomin Rządowy, Lubomin w ramach programu PROW;
7. Przebudowa placu zabaw, rozbudowa plac zabaw w miejscowości Boniewo;
8. Zakup samochodu ratowniczo - gasniczego dla OSP Bierzyn.

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.

