**Uchwała Nr LXIV/517/2024
Rady Gminy w Zakrzewie**

z dnia 15 lutego 2024 r.

**w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzew na lata 2024 - 2030**

Na podstawie art. 230 ust 1, art. 231 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872).

Rada Gminy w Zakrzewie uchwala, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr LXI/504/2023 Rady Gminy w Zakrzewie z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy Zakrzew na lata 2024 – 2030 do uchwały,

**§ 2.**Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.**Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy:**

**Janusz Stawczyk**

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzew na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 188 742,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono
o 188 742,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 188 742,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono
o 188 742,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 | 83 411 248,00 | +188 742,00 | 83 599 990,00 |
| Dochody bieżące | 68 493 160,00 | +188 742,00 | 68 681 902,00 |
| Dotacje bieżące | 10 354 998,00 | +20 451,00 | 10 375 449,00 |
| Pozostałe | 11 763 915,00 | +168 291,00 | 11 932 206,00 |
| Wydatki ogółem | 87 060 279,00 | +188 742,00 | 87 249 021,00 |
| Wydatki bieżące | 58 699 561,00 | +188 742,00 | 58 888 303,00 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 30 915 131,00 | +29 412,00 | 30 944 543,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 27 284 430,00 | +159 330,00 | 27 443 760,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzew:

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzew na lata 2024-2030 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 z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 | 6,21% | 23,98% | TAK | 23,89% | TAK |
| 2025 | 7,23% | 22,95% | TAK | 22,86% | TAK |
| 2026 | 6,75% | 21,65% | TAK | 21,57% | TAK |
| 2027 | 6,05% | 21,40% | TAK | 21,31% | TAK |
| 2028 | 5,06% | 19,95% | TAK | 19,86% | TAK |
| 2029 | 4,92% | 18,36% | TAK | 18,27% | TAK |
| 2030 | 3,88% | 17,50% | TAK | 17,41% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zakrzew 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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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.