

**Objaśnienia do zmiany WPF Uchwałą Nr XC/460/2023 Rady Gminy Wierzbica
z dnia 28 grudnia 2023 roku**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbica:

1. Dochody ogółem zmniejszono o kwotę 836 610,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o kwotę 402 874,59 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 1 239 485,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o kwotę 1 836 610,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 428 968,15 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 2 265 578,56 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy, wynosi – 1 023 237,16 zł i uległ zmniejszeniu o kwotę 1 000 000,00 zł.

Wymienione zmiany obejmują zmiany dokonane Zarządzeniem Nr 133/2023 zwiększenie o kwotę 16 865,00 zł, Uchwałą Rady Gminy Nr LXXXIX/444/2023 zwiększenie o kwotę 405 740,74 zł, Zarządzeniem 142/2023 zwiększenie o kwotę 31 817,00 zł, Zarządzeniem 145/2023 zwiększenie o kwotę 48 563,00 zł z tytułu dotacji na zadania zlecone i własne oraz uzupełnienie dochodów własnych oraz środki z Funduszu Pomocy Ukrainie.

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	58 178 766,22	-836 610,41	57 342 155,81
Dochody bieżące	53 517 444,29	+402 874,59	53 920 318,88
Subwencja ogólna	20 859 449,25	+175 049,00	21 034 498,25
Dotacje bieżące	11 924 683,19	+120 170,19	12 044 853,38
Pozostałe	15 047 042,85	+107 655,40	15 154 698,25
Dochody majątkowe	4 661 321,93	-1 239 485,00	3 421 836,93
Wydatki ogółem	60 202 003,38	- 1 836 610,41	58 365 392,97
Wydatki bieżące	52 945 289,98	+428 968,15	53 374 258,13
Wynagrodzenia i pochodne	24 048 640,48	+295 271,52	24 343 912,00
Pozostałe wydatki bieżące	28 896 649,50	+133 696,63	29 030 346,13
Wydatki majątkowe	7 256 713,40	- 2 265 578,56	4 991 134,84
Wynik budżetu	-2 023 237,16	+1 000 000,00	- 1023 237,16

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbica:

1. Przychody uległy zmniejszeniu o kwotę 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 095 237,16 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wierzbica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wierzbica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	1 072 000,00
2024	1 122 000,00
2025	1 172 000,00
2026	1 212 000,00
2027	1 187 000,00
2028	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W wyniku powyższych zmian w całym okresie prognozy Gmina Wierzbica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich - dokonano zmniejszenia limitu wydatków na 2023 rok na przedsięwzięcia majątkowe o kwotę 1 761 417,06 zł oraz przedsięwzięcia bieżące o kwotę 0,06 zł.

W 2024 roku zwiększono limit wydatków na przedsięwzięcia majątkowe o kwotę 1 301 888,87 zł a na przedsięwzięcia bieżące zwiększono o kwotę 996 140,92 zł.

Zmiany w poszczególnych przedsięwzięciach przedstawiono w Załączniku Nr 2

Przewodniczący
Rady Gminy
Karol Lech