

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Praszka na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 911 655,23 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 799 468,77 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 112 186,46 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 119 669,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 866 165,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 253 503,96 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 675 657,64 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	59 802 647,21	+911 655,23	60 714 302,44
Dochody bieżące	55 958 610,90	+799 468,77	56 758 079,67
Dotacje bieżące	6 840 748,90	+774 468,77	7 615 217,67
Pozostałe	18 285 210,00	+25 000,00	18 310 210,00
Dochody majątkowe	3 844 036,31	+112 186,46	3 956 222,77
Wydatki ogółem	69 270 290,21	+1 119 669,87	70 389 960,08
Wydatki bieżące	61 982 196,99	+866 165,91	62 848 362,90
Wynagrodzenia i pochodne	30 780 941,00	+3 997,75	30 784 938,75
Pozostałe wydatki bieżące	30 601 255,99	+862 168,16	31 463 424,15
Wydatki majątkowe	7 288 093,22	+253 503,96	7 541 597,18
Wynik budżetu	-9 467 643,00	-208 014,64	-9 675 657,64

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Przychody budżetu zwiększono o 208 014,64 zł i po zmianach wynoszą 10 975 657,64 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	10 767 643,00	+208 014,64	10 975 657,64
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	167 643,00	+208 014,64	375 657,64

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka na lata 2023-2031 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.)	Maksymalna obsługa zadłużenia	Zachowanie relacji z art. 243 (w	Maksymalna obsługa zadłużenia	Zachowanie relacji z art. 243 (w

	po wyłączeniach)	(wg planu po III kwartale)	oparciu o plan po 3 kwartale)	(wg przewidywan ego wykonania)	oparciu o przewidywan e wykonanie)
2023	3,97%	8,19%	TAK	8,28%	TAK
2024	3,70%	4,63%	TAK	4,72%	TAK
2025	3,08%	4,52%	TAK	4,60%	TAK
2026	3,36%	3,91%	TAK	4,01%	TAK
2027	3,01%	3,92%	TAK	4,02%	TAK
2028	2,43%	4,19%	TAK	4,28%	TAK
2029	4,08%	4,26%	TAK	4,36%	TAK
2030	2,06%	7,68%	TAK	7,68%	TAK
2031	1,59%	10,97%	TAK	10,97%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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.