

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Praszka na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 968 660,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 907 697,03 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 60 963,69 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 968 660,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 047 592,32 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 78 931,60 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 689 025,62	+3 968 660,72	65 657 686,34
Dochody bieżące	57 719 802,85	+3 907 697,03	61 627 499,88
Subwencja ogólna	19 066 100,00	+3 500 000,00	22 566 100,00
Dotacje bieżące	8 604 902,72	+404 567,78	9 009 470,50
Pozostałe	18 366 978,13	+3 129,25	18 370 107,38
Dochody majątkowe	3 969 222,77	+60 963,69	4 030 186,46
Wydatki ogółem	71 392 789,89	+3 968 660,72	75 361 450,61
Wydatki bieżące	63 834 851,77	+4 047 592,32	67 882 444,09
Wynagrodzenia i pochodne	30 944 666,84	+1 878 001,27	32 822 668,11
Pozostałe wydatki bieżące	32 290 184,93	+2 169 591,05	34 459 775,98
Wydatki majątkowe	7 557 938,12	-78 931,60	7 479 006,52

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka na lata 2023-2034 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,71%	8,19%	TAK	10,33%	TAK
2024	3,83%	4,69%	TAK	6,83%	TAK
2025	3,20%	4,57%	TAK	6,71%	TAK
2026	3,74%	3,97%	TAK	5,99%	TAK

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)
2027	3,33%	3,98%	TAK	5,99%	TAK
2028	2,38%	4,25%	TAK	6,26%	TAK
2029	2,47%	4,32%	TAK	6,33%	TAK
2030	2,30%	7,74%	TAK	7,74%	TAK
2031	2,12%	11,05%	TAK	11,05%	TAK
2032	2,07%	11,72%	TAK	11,72%	TAK
2033	2,01%	12,19%	TAK	12,19%	TAK
2034	1,92%	12,52%	TAK	12,52%	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 informację uzupełniającą 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.