

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 371 387,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 340 637,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 30 750,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 371 387,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 101 387,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 270 000,00 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	65 905 615,25	+1 371 387,64	67 277 002,89
Dochody bieżące	61 843 951,34	+1 340 637,64	63 184 588,98
Subwencja ogólna	22 566 100,00	+330 755,35	22 896 855,35
Dotacje bieżące	9 214 921,96	+1 006 712,79	10 221 634,75
Pozostałe	18 381 107,38	+3 169,50	18 384 276,88
Dochody majątkowe	4 061 663,91	+30 750,00	4 092 413,91
Wydatki ogółem	75 609 379,52	+1 371 387,64	76 980 767,16
Wydatki bieżące	68 148 757,17	+1 101 387,64	69 250 144,81
Wynagrodzenia i pochodne	32 923 856,99	+209 270,19	33 133 127,18
Pozostałe wydatki bieżące	34 624 900,18	+892 117,45	35 517 017,63
Wydatki majątkowe	7 460 622,35	+270 000,00	7 730 622,35

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	3,68%	8,19%	TAK	10,33%	TAK
2024	3,83%	4,75%	TAK	6,89%	TAK
2025	3,20%	4,64%	TAK	6,78%	TAK
2026	3,74%	4,04%	TAK	6,05%	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%	4,05%	TAK	6,06%	TAK
2028	2,38%	4,31%	TAK	6,32%	TAK
2029	2,47%	4,39%	TAK	6,40%	TAK
2030	2,30%	7,81%	TAK	7,81%	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”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa Żłóbka Publicznego w Praszce - MALUCH+ wydatki bieżące limit na 2024 rok -380.874,42 zł.
2. Przebudowa Żłóbka Publicznego w Praszce - MALUCH+ wydatki majątkowe limit na 2023 rok - 30.750 zł; limit na 2024 rok - 647.021,82 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Prace konserwatorskie,resteuratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków zwiększono limit n 2024 rok o 499.950 zł.

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 niniejszego zarządzenia.