

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 184 918,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 184 918,09 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 184 918,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 67 168,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 117 750,00 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	67 281 802,89	+184 918,09	67 466 720,98
Dochody bieżące	63 189 388,98	+184 918,09	63 374 307,07
Dotacje bieżące	10 226 434,75	+184 918,09	10 411 352,84
Wydatki ogółem	76 985 567,16	+184 918,09	77 170 485,25
Wydatki bieżące	69 254 944,81	+67 168,09	69 322 112,90
Wynagrodzenia i pochodne	33 133 127,18	-11 575,13	33 121 552,05
Pozostałe wydatki bieżące	35 521 817,63	+78 743,22	35 600 560,85
Wydatki majątkowe	7 730 622,35	+117 750,00	7 848 372,35

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Praszka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2025	903 946,00	0,00	903 946,00
2026	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2027	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2028	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00
2029	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2030	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2031	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2032	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00
2033	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2034	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 3. 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%	4,79%	TAK	6,92%	TAK
2025	3,20%	4,67%	TAK	6,81%	TAK
2026	3,74%	4,07%	TAK	6,08%	TAK
2027	3,33%	4,08%	TAK	6,09%	TAK
2028	2,38%	4,34%	TAK	6,36%	TAK
2029	2,47%	4,42%	TAK	6,43%	TAK
2030	2,30%	7,84%	TAK	7,84%	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. "Cyberbezpieczny Samorząd. Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe. Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa".

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Program "Czyste powietrze".

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	1 049 547,14	+5 260,00	1 054 807,14
2024	380 874,42	+49 420,00	430 294,42

Źródło: opracowanie własne.

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.