Uchwała Nr 30/V/2024
Rady Miejskiej w Praszce
z dnia 22 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy Praszka na lata 2024-2034

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023r. poz.1270 ze zm.)

Rada Miejska w Praszce uchwala co następuje:

§ 1.

W uchwale nr 422/LX/2023 Rady Miejskiej w Praszce z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Praszka na lata 2024-2034:

1. zmienia się załącznik nr 1, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. zmienia się załącznik nr 2, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Praszki.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 30/V/2024 Rady Miejskiej w Praszce z dnia 22.08.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	47 883 196,91	46 893 848,35	10 540 984,00	477 777,64	11 454 438,00	13 552 294,47	10 868 354,24	6 512 435,37	989 348,56	152 168,31	837 180,25
Wykonanie 2018	49 881 138,85	49 333 799,53	11 400 772,00	309 115,61	12 038 962,00	13 996 225,59	11 588 724,33	6 241 825,57	547 339,32	40 751,80	506 587,52
Wykonanie 2019	57 700 703,08	55 190 455,17	12 367 432,00	347 750,05	13 058 218,00	17 919 351,51	7 990 166,46	6 612 875,36	2 510 247,91	9 600,00	2 353 350,48
Wykonanie 2020	66 664 547,62	60 954 199,09	12 333 630,00	890 969,04	14 276 628,00	20 600 192,36	11 025 260,00	6 483 461,03	5 710 348,53	28 773,00	5 681 575,53
Wykonanie 2021	72 962 358,37	68 359 272,67	13 278 091,00	1 193 789,74	17 074 839,00	21 035 924,29	15 776 628,64	6 911 019,40	4 603 085,70	335 641,46	4 267 048,94
Wykonanie 2022	72 565 556,37	69 910 539,21	14 376 924,57	834 590,00	16 388 578,00	21 576 046,02	16 734 400,62	7 410 106,77	2 655 017,16	1 440 786,59	1 214 143,87
Plan 3 kw. 2023	65 923 490,25	61 861 826,34	10 742 419,00	939 403,00	22 566 100,00	9 232 796,96	18 381 107,38	8 332 500,00	4 061 663,91	255 000,00	3 806 663,91
Wykonanie 2023	68 543 380,35	63 398 785,10	10 742 419,00	939 403,00	22 927 679,35	10 621 363,96	18 167 919,79	8 425 684,90	5 144 595,25	1 494 868,60	3 649 509,30
2024	78 058 223,26	72 086 572,44	14 484 483,00	2 556 247,00	25 448 133,00	10 502 724,53	19 094 984,91	9 607 490,64	5 971 650,82	783 015,32	5 188 635,50
2025	73 255 708,00	69 755 708,00	15 498 397,00	2 735 184,00	23 406 144,00	7 845 524,00	20 270 459,00	10 280 015,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2026	75 418 134,00	71 918 134,00	15 978 847,00	2 819 975,00	24 131 734,00	8 088 735,00	20 898 843,00	10 598 695,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2027	73 716 086,00	73 716 086,00	16 378 318,00	2 890 474,00	24 735 027,00	8 290 953,00	21 421 314,00	10 863 662,00	0,00	0,00	0,00
2028	75 780 137,00	75 780 137,00	16 836 911,00	2 971 407,00	25 427 608,00	8 523 100,00	22 021 111,00	11 167 845,00	0,00	0,00	0,00
2029	77 750 422,00	77 750 422,00	17 274 671,00	3 048 664,00	26 088 726,00	8 744 701,00	22 593 660,00	11 458 209,00	0,00	0,00	0,00
2030	79 694 184,00	79 694 184,00	17 706 538,00	3 124 881,00	26 740 944,00	8 963 319,00	23 158 502,00	11 744 664,00	0,00	0,00	0,00

2031	81 606 845,00	81 606 845,00	18 131 495,00	3 199 878,00	27 382 727,00	9 178 439,00	23 714 306,00	12 026 536,00	0,00	0,00	0,00
2032	83 483 802,00	83 483 802,00	18 548 519,00	3 273 475,00	28 012 530,00	9 389 543,00	24 259 735,00	12 303 146,00	0,00	0,00	0,00
2033	85 403 929,00	85 403 929,00	18 975 135,00	3 348 765,00	28 656 818,00	9 605 502,00	24 817 709,00	12 586 118,00	0,00	0,00	0,00
2034	87 368 220,00	87 368 220,00	19 411 563,00	3 425 787,00	29 315 925,00	9 826 429,00	25 388 516,00	12 875 599,00	0,00	0,00	0,00

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	47 531 671,93	43 669 556,24	18 355 728,03	0,00	0,00	76 917,18	76 917,18	0,00	0,00	3 862 115,69	0,00	0,00
Wykonanie 2018	51 229 803,25	45 673 039,68	19 394 232,71	0,00	0,00	71 506,61	71 506,61	0,00	0,00	5 556 763,57	0,00	0,00
Wykonanie 2019	61 539 466,52	50 657 919,89	21 491 788,29	0,00	0,00	119 814,84	40 000,00	0,00	0,00	10 881 546,63	10 881 546,63	492 477,00
Wykonanie 2020	66 145 994,35	57 357 508,69	24 202 094,25	0,00	0,00	145 303,35	0,00	0,00	0,00	8 788 485,66	8 788 485,66	430 000,00
Wykonanie 2021	65 549 651,23	62 947 151,42	26 033 751,47	0,00	0,00	91 712,16	0,00	0,00	0,00	2 602 499,81	2 602 499,81	307 359,89
Wykonanie 2022	77 376 323,54	70 374 281,01	28 257 673,06	0,00	0,00	459 501,68	0,00	0,00	0,00	7 002 042,53	7 002 042,53	5 000,00
Plan 3 kw. 2023	75 627 254,52	68 166 632,17	32 987 899,77	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 460 622,35	7 460 622,35	200 000,00
Wykonanie 2023	71 264 333,62	64 237 555,20	31 914 099,40	0,00	0,00	500 792,25	0,00	0,00	0,00	7 026 778,42	7 026 778,42	196 020,00
2024	86 320 607,53	75 994 843,37	39 395 715,95	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 325 764,16	10 325 764,16	1 018 100,00
2025	72 351 762,00	66 636 889,00	37 099 371,00	0,00	0,00	686 435,00	0,00	0,00	0,00	5 714 873,00	5 714 873,00	0,00
2026	73 918 134,00	67 521 497,00	37 618 762,00	0,00	0,00	604 460,00	0,00	0,00	0,00	6 396 637,00	6 396 637,00	0,00
2027	72 216 086,00	68 120 400,00	38 088 997,00	0,00	0,00	366 900,00	0,00	0,00	0,00	4 095 686,00	4 095 686,00	0,00
2028	74 730 137,00	69 742 849,00	39 088 833,00	0,00	0,00	247 900,00	0,00	0,00	0,00	4 987 288,00	4 987 288,00	0,00
2029	76 250 422,00	71 423 489,00	40 095 370,00	0,00	0,00	161 850,00	0,00	0,00	0,00	4 826 933,00	4 826 933,00	0,00
2030	78 194 184,00	73 191 828,00	41 117 802,00	0,00	0,00	128 600,00	0,00	0,00	0,00	5 002 356,00	5 002 356,00	0,00
2031	80 106 845,00	74 968 730,00	42 135 468,00	0,00	0,00	89 200,00	0,00	0,00	0,00	5 138 115,00	5 138 115,00	0,00
2032	81 883 802,00	76 783 201,00	43 167 787,00	0,00	0,00	52 750,00	0,00	0,00	0,00	5 100 601,00	5 100 601,00	0,00
2033	83 803 929,00	78 646 379,00	44 225 398,00	0,00	0,00	19 250,00	0,00	0,00	0,00	5 157 550,00	5 157 550,00	0,00
2034	86 568 220,00	80 571 944,00	45 308 920,00	0,00	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	5 996 276,00	5 996 276,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	351 524,98	351 524,98	4 246 866,38	1 076 345,73	0,00	0,00	0,00	3 170 520,65	0,00
Wykonanie 2018	-1 348 664,40	0,00	6 145 699,90	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 245 699,90	1 348 664,40
Wykonanie 2019	-3 838 763,44	0,00	7 481 035,50	4 078 000,00	435 727,94	0,00	0,00	3 403 035,50	3 403 035,50
Wykonanie 2020	518 553,27	518 553,27	9 918 857,84	7 460 000,00	0,00	778 032,56	0,00	1 680 825,28	0,00
Wykonanie 2021	7 412 707,14	2 396 054,00	6 194 720,07	0,00	0,00	2 380 763,30	0,00	3 813 956,77	0,00
Wykonanie 2022	-4 810 767,17	0,00	11 250 064,25	0,00	0,00	4 792 043,43	0,00	6 458 020,82	4 810 767,17
Plan 3 kw. 2023	-9 703 764,27	0,00	11 003 764,27	7 330 000,00	6 030 000,00	408 657,65	408 657,65	3 265 106,62	3 265 106,62
Wykonanie 2023	-2 720 953,27	0,00	5 153 522,08	0,00	0,00	1 724 190,46	408 657,65	3 265 106,62	2 312 295,62
2024	-8 262 384,27	0,00	9 262 384,27	8 500 000,00	7 500 000,00	762 384,27	762 384,27	0,00	0,00
2025	903 946,00	903 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[5] Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

[6] W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 346,00	1 126 346,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 414,22	1 183 414,22	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 204 000,00	4 204 000,00	2 983 000,00	2 983 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 396 054,00	2 396 054,00	1 796 054,00	1 796 054,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	164 225,00	0,00	0,00	0,00	1 464 225,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	903 946,00	903 946,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

[7)] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 443 414,22	0,00	3 224 292,11	6 394 812,76
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 949 414,22	0,00	3 660 759,85	6 906 459,75
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 844 000,00	0,00	4 532 535,28	7 935 570,78
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 350 414,80	250 414,80	3 596 690,40	6 055 548,24
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 904 277,84	200 331,84	5 412 121,25	11 606 841,32
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 404 194,88	150 248,88	-463 741,80	10 786 322,45
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 384 094,88	100 148,88	-6 304 805,83	-2 631 041,56
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	164 225,00	6 054 111,92	100 165,92	-838 770,10	4 314 751,98
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 504 028,96	50 082,96	-3 908 270,93	-3 145 886,66
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 550 000,00	0,00	3 118 819,00	3 118 819,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	4 396 637,00	4 396 637,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 550 000,00	0,00	5 595 686,00	5 595 686,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	6 037 288,00	6 037 288,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	6 326 933,00	6 326 933,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	6 502 356,00	6 502 356,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	6 638 115,00	6 638 115,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	6 700 601,00	6 700 601,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	6 757 550,00	6 757 550,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 796 276,00	6 796 276,00

[8] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	4,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-10,81%	-10,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-1,65%	1,18%	x	x	x	x
2024	2,52%	-4,62%	-3,35%	6,82%	8,46%	TAK	TAK
2025	2,65%	6,15%	x	4,92%	6,56%	TAK	TAK
2026	3,30%	7,84%	x	3,48%	4,79%	TAK	TAK
2027	2,85%	9,11%	x	3,01%	4,32%	TAK	TAK
2028	1,93%	9,35%	x	2,95%	4,26%	TAK	TAK
2029	2,41%	9,40%	x	2,71%	4,01%	TAK	TAK
2030	2,30%	9,37%	x	3,77%	5,08%	TAK	TAK
2031	2,19%	9,29%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2032	2,23%	9,11%	x	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2033	2,14%	8,94%	x	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2034	1,03%	8,77%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	227 381,79	227 381,79	0,00	0,00	0,00	0,00	96 020,77	96 020,77	0,00
Wykonanie 2018	710 835,79	710 835,79	0,00	0,00	0,00	0,00	697 619,52	697 619,52	0,00
Wykonanie 2019	1 203 530,35	1 203 530,35	0,00	0,00	0,00	0,00	698 181,38	698 181,38	698 181,38
Wykonanie 2020	665 638,61	665 638,61	603 872,34	0,00	0,00	0,00	770 121,15	770 121,15	743 006,12
Wykonanie 2021	1 036 517,62	1 036 517,62	1 020 647,73	2 584 130,71	2 584 130,71	2 042 663,08	780 864,53	780 864,53	737 536,09
Wykonanie 2022	589 807,37	589 807,37	583 569,98	132 000,00	132 000,00	132 000,00	1 523 404,64	1 523 404,64	1 463 770,10
Plan 3 kw. 2023	789 630,42	789 630,42	784 277,47	500 000,00	500 000,00	500 000,00	806 214,79	806 214,79	806 214,79
Wykonanie 2023	1 332 374,35	1 332 374,35	1 327 053,50	500 000,00	500 000,00	500 000,00	798 484,22	798 484,22	798 484,22
2024	520 021,91	520 021,91	474 279,51	720 879,00	720 879,00	609 224,40	1 081 406,18	1 081 406,18	1 035 663,78
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 258,69	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 001,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	475 280,00	475 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	524 729,23	506 729,23	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	23 985,00	23 985,00	23 985,00	905 193,08	798 798,08	106 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	15 682,50	15 682,50	15 682,50	8 356 012,47	974 692,47	7 381 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	616 022,21	616 022,21	616 022,21	6 930 075,74	1 049 547,14	5 880 528,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	616 022,21	616 022,21	616 022,21	4 600 075,74	1 049 547,14	3 550 528,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 144 732,80	2 144 732,80	609 224,40	7 434 671,80	852 081,98	6 582 589,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 455 227,19	755 227,19	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 986 001,00	186 001,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	1 126 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 183 414,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 204 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 396 054,00	50 082,96	0,00	50 082,96	50 082,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 450 000,00	50 082,96	0,00	50 082,96	50 082,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 300 000,00	50 100,00	0,00	50 100,00	50 100,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 300 000,00	50 082,96	0,00	50 082,96	50 082,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	50 082,96	0,00	50 082,96	50 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	903 946,00	50 082,96	0,00	50 082,96	50 082,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 30/V/2024 Rady Miejskiej w Praszce z dnia 22.08.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 829 736,14	7 434 671,80	4 455 227,19	3 986 001,00	0,00	15 843 699,99
1.a	- wydatki bieżące				1 952 899,32	852 081,98	755 227,19	186 001,00	0,00	1 761 110,17
1.b	- wydatki majątkowe				17 876 836,82	6 582 589,82	3 700 000,00	3 800 000,00	0,00	14 082 589,82
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 985 281,64	2 144 732,80	510 258,69	186 001,00	0,00	2 840 992,49
1.1.1	- wydatki bieżące				1 586 630,82	746 081,98	510 258,69	186 001,00	0,00	1 442 341,67
1.1.1.4	Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w Samorządach województwa Opolskiego - LIFE19	Urząd Miejski w Praszce	2021	2024	148 289,15	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.1.6	Przebudowa Żłobka Publicznego w Praszce - MALUCH+ (projekt) - Nowe miejsca opieki nad dziećmi	Urząd Miejski w Praszce	2023	2024	380 874,42	380 874,42	0,00	0,00	0,00	380 874,42
1.1.1.7	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczenstwa	Urząd Miejski w Praszce	2023	2026	224 320,00	224 320,00	0,00	0,00	0,00	224 320,00
1.1.1.8	Super Przedszkola-Super Przedszkolaki w Gminie Praszka II - Edukacja przedszkolna	Urząd Miejski w Praszce	2024	2026	833 147,25	136 887,56	510 258,69	186 001,00	0,00	833 147,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 398 650,82	1 398 650,82	0,00	0,00	0,00	1 398 650,82
1.1.2.3	Przebudowa Żłobka Publicznego w Praszce - MALUCH+ (projekt) - Nowe miejsca opieki nad dziećmi	Urząd Miejski w Praszce	2023	2024	677 771,82	677 771,82	0,00	0,00	0,00	677 771,82
1.1.2.4	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczenstwa	Urząd Miejski w Praszce	2023	2026	625 680,00	625 680,00	0,00	0,00	0,00	625 680,00
1.1.2.5	Super Przedszkola-Super Przedszkolaki w Gminie Praszka II - Edukacja przedszkolna	Urząd Miejski w Praszce	2024	2026	95 199,00	95 199,00	0,00	0,00	0,00	95 199,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 844 454,50	5 289 939,00	3 944 968,50	3 800 000,00	0,00	13 002 707,50
1.3.1	- wydatki bieżące				366 268,50	106 000,00	244 968,50	0,00	0,00	318 768,50
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" - Promocja programu "Czyste powietrze" na terenie Gminy Praszka	Urząd Miejski w Praszce	2021	2024	47 500,00	32 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plan zagosodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Praszce	2024	2025	318 768,50	73 800,00	244 968,50	0,00	0,00	318 768,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 478 186,00	5 183 939,00	3 700 000,00	3 800 000,00	0,00	12 683 939,00
1.3.2.1	Budowa Parku edukacyjno-sportowego przy ul.Kolorowej w Praszce	Urząd Miejski w Praszce	2022	2024	3 704 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	142 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku dydaktycznego dla Zespołu Placówek Specjalnych w Praszce	Urząd Miejski w Praszce	2023	2024	4 331 939,00	4 331 939,00	0,00	0,00	0,00	4 331 939,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa budynku po kotłowni gazowej K-4 z przeznaczeniem na Bibliotekę Miejską (koncepcja projektowa) - Poprawa warunków	Urząd Miejski w Praszce	2022	2024	242 247,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Prace konserwatorskie,resteuratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków - Odnowa zabytków	Urząd Miejski w Praszce	2023	2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.5	Modernizacja oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski w Praszce	2024	2026	7 500 000,00	0,00	3 700 000,00	3 800 000,00	0,00	7 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Praszka na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 924 836,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 190 957,09 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 733 879,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 984 836,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 946 580,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 038 255,93 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 262 384,27 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**75 133 387,17**	**+2 924 836,09**	**78 058 223,26**
Dochody bieżące	**69 895 615,35**	**+2 190 957,09**	**72 086 572,44**
Subwencja ogólna	24 344 901,00	+1 103 232,00	25 448 133,00
Dotacje bieżące	9 485 622,44	+1 017 102,09	10 502 724,53
Pozostałe	19 024 361,91	+70 623,00	19 094 984,91
Dochody majątkowe	**5 237 771,82**	**+733 879,00**	**5 971 650,82**
Wydatki ogółem	**83 335 771,44**	**+2 984 836,09**	**86 320 607,53**
Wydatki bieżące	**74 048 263,21**	**+1 946 580,16**	**75 994 843,37**
Wynagrodzenia i pochodne	38 962 786,47	+432 929,48	39 395 715,95
Pozostałe wydatki bieżące	34 585 476,74	+1 513 650,68	36 099 127,42
Wydatki majątkowe	**9 287 508,23**	**+1 038 255,93**	**10 325 764,16**
Wynik budżetu	**-8 202 384,27**	**-60 000,00**	**-8 262 384,27**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 60 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 262 384,27 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**9 202 384,27**	**+60 000,00**	**9 262 384,27**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	702 384,27	+60 000,00	762 384,27

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Praszka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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
2028	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00
2029	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2030	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2031	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2032	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2033	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2034	0,00	800 000,00	800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Gmina Praszka nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Praszka na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,52%	6,82%	TAK	8,46%	TAK
2025	2,65%	4,92%	TAK	6,56%	TAK
2026	3,30%	3,48%	TAK	4,79%	TAK
2027	2,85%	3,01%	TAK	4,32%	TAK
2028	1,93%	2,95%	TAK	4,26%	TAK
2029	2,41%	2,71%	TAK	4,01%	TAK
2030	2,30%	3,77%	TAK	5,08%	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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2031	2,19%	6,66%	TAK	6,66%	TAK
2032	2,23%	8,64%	TAK	8,64%	TAK
2033	2,14%	9,07%	TAK	9,07%	TAK
2034	1,03%	9,22%	TAK	9,22%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 224 320,00 zł, w tym w 2024 r. – 224 320,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 224 320,00 zł.
2. Super Przedszkola-Super Przedszkolaki w Gminie Praszka II – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 833 147,25 zł, w tym w 2024 r. – 136 887,56 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 833 147,25 zł.
3. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 625 680,00 zł, w tym w 2024 r. – 625 680,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 625 680,00 zł.
4. Super Przedszkola-Super Przedszkolaki w Gminie Praszka II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 95 199,00 zł, w tym w 2024 r. – 95 199,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 95 199,00 zł. w Praszce.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Plan zagosodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 36 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 36 000,00 zł.

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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	490 874,42	+361 207,56	852 081,98

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	208 968,50	+546 258,69	755 227,19
2026	0,00	+186 001,00	186 001,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 861 710,82	+720 879,00	6 582 589,82

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 niniejszej uchwały.