

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 575 431,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 575 431,97 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 713 922,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 673 152,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 40 770,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 217 884,82 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	68 913 808,56	+575 431,97	69 489 240,53
Dochody bieżące	38 610 327,31	+575 431,97	39 185 759,28
Dotacje bieżące	4 488 420,78	+575 431,97	5 063 852,75
Wydatki ogółem	68 557 433,67	+713 922,04	69 271 355,71
Wydatki bieżące	32 387 129,72	+673 152,04	33 060 281,76
Wynagrodzenia i pochodne	16 946 686,04	+30 612,87	16 977 298,91
Pozostałe wydatki bieżące	14 740 443,68	+642 539,17	15 382 982,85
Wydatki majątkowe	36 170 303,95	+40 770,00	36 211 073,95
Wynik budżetu	356 374,89	-138 490,07	217 884,82

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 138 490,07 zł i po zmianach wynoszą 1 108 006,18 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	969 516,11	+138 490,07	1 108 006,18
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	339 780,55	+87 720,07	427 500,62
Wolne środki	629 735,56	+50 770,00	680 505,56

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 i Miasta Stawiszyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Stawiszyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	1 325 891,00
2025	1 150 000,00
2026	1 150 000,00
2027	1 150 000,00
2028	1 150 000,00
2029	1 300 000,00
2030	1 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miastaa Stawiszyn na lata 2024-2030 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	5,94%	15,11%	TAK	14,30%	TAK
2025	4,37%	15,70%	TAK	14,89%	TAK
2026	3,93%	15,60%	TAK	14,83%	TAK
2027	3,72%	15,71%	TAK	14,95%	TAK
2028	3,50%	16,75%	TAK	15,98%	TAK
2029	3,70%	16,35%	TAK	15,59%	TAK
2030	3,49%	15,53%	TAK	14,77%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina i Miasto Stawiszyn 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.

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.