

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn:

- 1) Dochody ogółem zmniejszono o 1 647 551,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 32 954,97 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 680 506,83 zł.
- 2) Wydatki ogółem zmniejszono o 1 600 563,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 119 978,07 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 720 541,53 zł.
- 3) Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 76 475,96 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	65 851 110,99	-1 647 551,86	64 203 559,13
Dochody bieżące	43 126 360,79	+32 954,97	43 159 315,76
Dotacje bieżące	7 442 624,36	+30 294,40	7 472 918,76
Pozostałe	11 744 473,43	+2 660,57	11 747 134,00
Dochody majątkowe	22 724 750,20	-1 680 506,83	21 044 243,37
Wydatki ogółem	65 727 646,63	-1 600 563,46	64 127 083,17
Wydatki bieżące	37 890 587,17	+119 978,07	38 010 565,24
Wynagrodzenia i pochodne	18 742 516,26	+33 128,40	18 775 644,66
Pozostałe wydatki bieżące	18 448 070,91	+86 849,67	18 534 920,58
Wydatki majątkowe	27 837 059,46	-1 720 541,53	26 116 517,93
Wynik budżetu	123 464,36	-46 988,40	76 475,96

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 46 988,40 zł i po zmianach wynoszą 1 249 415,04 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	1 202 426,64	+46 988,40	1 249 415,04
Wolne środki	774 926,02	+46 988,40	821 914,42

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Sплата 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 Miasta 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	5,68%	15,11%	TAK	14,30%	TAK
2025	4,37%	15,19%	TAK	14,38%	TAK
2026	3,93%	15,29%	TAK	14,53%	TAK
2027	3,72%	15,40%	TAK	14,64%	TAK
2028	3,50%	16,44%	TAK	15,68%	TAK
2029	3,70%	16,05%	TAK	15,28%	TAK
2030	3,49%	15,22%	TAK	14,46%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Ciepłe mieszkanie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 114 268,00 zł, w tym w 2024 r. – 12 768,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie.
2. Modernizacja obiektu i jego elementów wraz z programem prac remontowo-konserwatorskimi oraz wytycznymi wzmocnień i napraw – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 274 196,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie.
3. Opracowanie projektu Planu Ogólnego Gminy i Miasta Stawiszyn – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 165 489,30 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 165 489,30 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie GiM Stawiszyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 626 710,63 zł;
 - 2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 626 710,63 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	22 572 582,26	+12 768,00	22 585 350,26
2025	9 637 669,00	+3 167 895,93	12 805 564,93

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.