

Objaśnienia przyjętych wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiszyn na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stawiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 56 975,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 56 975,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 56 975,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 56 975,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	59 887 200,24	+56 975,00	59 944 175,24
Dochody bieżące	44 407 656,61	+56 975,00	44 464 631,61
Dotacje bieżące	3 749 886,87	+56 975,00	3 806 861,87
Wydatki ogółem	58 737 200,24	+56 975,00	58 794 175,24
Wydatki bieżące	38 484 669,94	+56 975,00	38 541 644,94
Wynagrodzenia i pochodne	20 852 735,66	+65 538,01	20 918 273,67
Pozostałe wydatki bieżące	16 931 934,28	-8 563,01	16 923 371,27

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stawiszyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Stawiszyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 Stawiszyn na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,55%	14,63%	TAK	14,34%	TAK
2026	3,57%	14,81%	TAK	14,52%	TAK
2027	3,26%	14,78%	TAK	14,49%	TAK
2028	2,99%	15,61%	TAK	15,32%	TAK
2029	3,09%	14,92%	TAK	14,63%	TAK
2030	2,88%	13,79%	TAK	13,50%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Stawiszynie oraz budynku Szkoły Podstawowej w Zbiersku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 813 321,59 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 813 321,59 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	231 300,00	+1 813 321,59	2 044 621,59

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.