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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stawiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 498 201,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 889 080,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 390 879,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 381 775,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 070 647,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 311 127,60 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 266 426,09 zł.

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** | **60 235 074,29** | **+498 201,43** | **60 733 275,72** |
| **Dochody bieżące** | **44 755 530,66** | **+889 080,43** | **45 644 611,09** |
| Subwencja ogólna | 6 979 899,86 | +128 374,00 | 7 108 273,86 |
| Dotacje bieżące | 3 999 734,92 | +684 503,43 | 4 684 238,35 |
| Pozostałe | 12 678 531,99 | +76 203,00 | 12 754 734,99 |
| Podatek od nieruchomości | 5 690 740,00 | +65 616,00 | 5 756 356,00 |
| **Dochody majątkowe** | **15 479 543,63** | **-390 879,00** | **15 088 664,63** |
| **Wydatki ogółem** | **59 085 074,29** | **+1 381 775,34** | **60 466 849,63** |
| **Wydatki bieżące** | **38 747 543,99** | **+1 070 647,74** | **39 818 191,73** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 21 059 487,13 | +79 104,13 | 21 138 591,26 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 16 988 056,86 | +991 543,61 | 17 979 600,47 |
| **Wydatki majątkowe** | **20 337 530,30** | **+311 127,60** | **20 648 657,90** |
| **Wynik budżetu** | **1 150 000,00** | **-883 573,91** | **266 426,09** |

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 zwiększono o 883 573,91 zł i po zmianach wynoszą 883 573,91 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.

**Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przychody budżetu** | **0,00** | **+883 573,91** | **883 573,91** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | +540 834,80 | 540 834,80 |
| Wolne środki | 0,00 | +342 739,11 | 342 739,11 |

Źródło: opracowanie własne.

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

**Spłata 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.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
   1. "Zakup pojazdów dla jednostek OSP z terenu Gmin: Brudzew, Ceków Kolonia, Kraszewice, Łęka Opatowska, Sieroszewice oraz Gmin i Miast Stawiszyn i Tuliszków odpowidzialnych za prowadzenieakcji ratowniczych i usuwanie skutków zjawisk katastrofalnych " – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
      1. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 188,00 zł;
      2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 006,00 zł;
      3. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 42 500,00 zł;
   2. Senior z wigorem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      1. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 432,35 zł;
   3. Cyberbezpieczny samorząd – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 51 777,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
   1. "Zakup pojazdów dla jednostek OSP z terenu Gmin: Brudzew, Ceków Kolonia, Kraszewice, Łęka Opatowska, Sieroszewice oraz Gmin i Miast Stawiszyn i Tuliszków odpowidzialnych za prowadzenieakcji ratowniczych i usuwanie skutków zjawisk katastrofalnych " – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
      1. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 694,00 zł;
      2. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 388,00 zł;
   2. Kompleksowe uporzadkowanie gospodarki ściekowej na terenie GiM Stawiszyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 31 350,60 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.

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

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 2 203 525,86 | +46 132,35 | 2 249 658,21 |

Źródło: opracowanie własne.

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

| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| 2025 | 16 729 225,75 | +83 127,60 | 16 812 353,35 |

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.