

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 758 882,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 522 382,05 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 236 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 758 882,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 421 605,53 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 337 276,52 zł.
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	61 585 638,34	+758 882,05	62 344 520,39
Dochody bieżące	46 345 473,71	+522 382,05	46 867 855,76
Dotacje bieżące	5 353 079,97	+387 195,53	5 740 275,50
Pozostałe	12 786 755,99	+135 186,52	12 921 942,51
Dochody majątkowe	15 240 164,63	+236 500,00	15 476 664,63
Wydatki ogółem	61 569 704,25	+758 882,05	62 328 586,30
Wydatki bieżące	40 566 323,35	+421 605,53	40 987 928,88
Wynagrodzenia i pochodne	21 207 977,54	+102 534,76	21 310 512,30
Pozostałe wydatki bieżące	18 658 345,81	+319 070,77	18 977 416,58
Wydatki majątkowe	21 003 380,90	+337 276,52	21 340 657,42

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2025-2032 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	4,50%	14,63%	TAK	14,31%	TAK
2026	3,57%	14,79%	TAK	14,47%	TAK
2027	3,26%	14,75%	TAK	14,43%	TAK
2028	2,99%	15,59%	TAK	15,27%	TAK
2029	3,09%	14,90%	TAK	14,58%	TAK
2030	2,88%	13,77%	TAK	13,45%	TAK
2031	0,00%	14,79%	TAK	14,47%	TAK
2032	0,00%	14,05%	TAK	14,05%	TAK

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 30.09.2024 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. Świadczenie usług odbierania i transportu odpadów komunalnych z terenu Gminy i Miasta Stawiszyn – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 041 470,07 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 041 470,07 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.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 445 081,98 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 445 081,98 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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]
2026	1 354 832,58	+1 520 735,04	2 875 567,62
2027	862 297,44	+1 520 735,03	2 383 032,47

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	16 812 353,35	-445 081,98	16 367 271,37
2026	6 767 124,38	+445 081,98	7 212 206,36

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.