

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 343 995,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 343 995,05 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 343 995,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 320 302,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 23 693,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 830 101,44	+343 995,05	62 174 096,49
Dochody bieżące	44 809 273,47	+343 995,05	45 153 268,52
Dotacje bieżące	4 935 884,47	-102 762,54	4 833 121,93
Pozostałe	11 519 614,00	+446 757,59	11 966 371,59
Podatek od nieruchomości	5 089 985,00	+346 296,59	5 436 281,59
Wydatki ogółem	60 680 101,44	+343 995,05	61 024 096,49
Wydatki bieżące	39 182 942,59	+320 302,05	39 503 244,64
Wynagrodzenia i pochodne	20 890 325,95	-2 416,99	20 887 908,96
Pozostałe wydatki bieżące	17 892 616,64	+322 719,04	18 215 335,68
Wydatki majątkowe	21 497 158,85	+23 693,00	21 520 851,85

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Stawiszyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2026-2032 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)
2026	3,84%	14,47%	TAK	14,43%	TAK
2027	3,19%	14,54%	TAK	14,50%	TAK
2028	2,98%	15,70%	TAK	15,66%	TAK
2029	3,12%	15,33%	TAK	15,29%	TAK
2030	2,91%	14,44%	TAK	14,40%	TAK
2031	0,00%	15,70%	TAK	15,66%	TAK
2032	0,00%	15,54%	TAK	15,50%	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 04.02.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta 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) Klaster Energii Gmin Powiatu Kaliskiego KPOD.03.12-IP.05.0114/23 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 187 960,20 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 189 855,42 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 111 798,28 zł;
 - d. skrócenie 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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 051 605,70	+189 855,42	4 241 461,12
2027	2 983 128,99	-301 653,70	2 681 475,29

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.