

UCHWAŁA NR VI/28/2024 Rady Miejskiej w Stawiszynie

z dnia 12 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiszyn na lata 2024-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr LXIII/441/2024 Rady Miejskiej w Stawiszynie z dnia 17.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2024-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Stawiszyn na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy i Miasta Stawiszyn, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Stawiszyna.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lp	3	3.1	4	z tego:		4.1	z tego:		4.2	z tego:		4.3	z tego:	
				Wynik budżetu x	kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z dot. ulg (k 6)		w tym:	inne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
2024	217 884,82	217 884,82	1 108 006,18	0,00	0,00	427 500,62	0,00	680 505,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Strona przeznaczona na spłatę budżetowej i wyprzedzającej w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

6) Wydatki na dot. ulg przewidziane art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy o budżecie, w tym: 217 ust. 2 pkt 6) ustawy.

Rozchody budżetu z tego:												
licznik kwoty przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zaliczonym z tego:												
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2	w tym:	
											z tego:	
	kwota wyliczeń z tytułu wyczerpania części składowych w art. 243 ust. 30 ustawy 243 ust. 30 ustawy	spokami nowego zobowiązania	wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przeznaczona na dany rok kwoty pozostających ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zaliczonym	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego płaconym spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami budżetowymi wydatkami budżetowymi x	Różnica między dochodami budżetowymi skorygowanymi o środki z wydatkami budżetowymi x		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	6 026 219,52	7 134 225,70		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	6 050 000,00	0,00	4 768 533,00	4 768 533,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	5 058 497,00	5 058 497,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	5 208 709,00	5 208 709,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	5 476 829,00	5 476 829,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	5 685 287,00	5 685 287,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	5 864 939,00	5 864 939,00		

81. Skorygowano o środki przypadające w art. 242 ustawy powiększenie o odliczenia z tytułu spłaty pożyczki udzielonej w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyliczeń ograniczenia, określonego w art. 242 ustawy, zamieszkałe w trybie ustawy o wydatkach budżetu państwa w odniesieniu do wydatków

Przebieg finansowy zgodnie z art. 240 ust. 2a ustawy.

Wskaznik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
	8.1	8.2	8.3	8.2	8.3	8.3.1	8.3.1	8.4	8.4	8.4.1	8.4.1	
2024	5,93%	19,69%	19,90%	15,11%	14,30%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	4,37%	15,29%	X	15,66%	14,85%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	3,93%	15,37%	X	15,55%	14,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	3,72%	15,31%	X	15,67%	14,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	3,50%	15,52%	X	16,70%	15,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	3,70%	15,58%	X	16,31%	15,55%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	3,49%	15,55%	X	15,49%	14,72%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	

Ustalenie na lata 2022-2025 realizacji z art. 243 (poz. 0.3, 0.4 i 0.4.1) zozbita odliczenia wadliwych srodowek

Relacja oweston po ewel stronie niestruosci we wzorze o ktorym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwazqeniu zobowiazan zwiqzu wspolmierzonoego przez jednostke samorzadu terytorialnego oraz po uwazqeniu ustawaoych wyqezen przypoobiqypon na dany rok) x

Relacja oweston po stronie mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustona do danego roku (wskaznik jednolozny) x

Dopuszczalny limit spłaty zobowiazan oweston po stronie niestruosci we wzorze o ktorym mowa w art. 243 ustawy, po uwazqeniu ustawaoych wyqezen, obliczony w oparciu o plan 3 kwartala roku poprzedzajacego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustony w oparciu o sredni arytmetyczny z poprzednich lat) x

Dopuszczalny limit spłaty zobowiazan oweston po stronie niestruosci we wzorze o ktorym mowa w art. 243 ustawy, po uwazqeniu ustawaoych wyqezen, obliczony w oparciu o wysonale roku poprzedzajacego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustony w oparciu o sredni arytmetyczny z poprzednich lat) x

Informacja o spehieniu wskazanik spłaty zobowiazan oweston w art. 243 ustawy, po uwazqeniu zobowiazan zwiqzu wspolmierzonoego przez jednostke samorzadu terytorialnego oraz po uwazqeniu ustawaoych wyqezen, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartala roku poprzedzajacego rok budżetowy x

Informacja o spehieniu wskazanik spłaty zobowiazan oweston w art. 243 ustawy, po uwazqeniu zobowiazan zwiqzu wspolmierzonoego przez jednostke samorzadu terytorialnego oraz po uwazqeniu ustawaoych wyqezen, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzajacego rok budżetowy x

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w lym:		w lym:		w lym:		w lym:		w lym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
2024	231 842,95	231 842,95	217 637,21	8 593 227,50	8 593 227,50	8 503 227,50	231 842,95	231 842,95	217 637,21
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dochody i środki o charakterze budżetowym, realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x

Dochody i środki o charakterze budżetowym, realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x

Dochoy i środki o charakterze budżetowym, realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Dochoy i środki o charakterze budżetowym, realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydanki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x

Wydanki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x

Wydanki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
				w tym:						
				Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami odesłanymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
2024	11 194 982,20	11 194 982,20	8 403 965,50	23 922 729,44	1 344 534,23	22 578 195,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	727 059,09	0,00	0,00	2 382 561,19	1 655 502,10	727 059,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	313 115,20	0,00	0,00	319 715,20	6 600,00	313 115,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	137 973,14	0,00	0,00	137 973,14	0,00	137 973,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VI/28/2024 Rady Miejskiej w Stawiszynie z dnia 12.08.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 088 734,61	23 922 729,44	2 382 561,19	3 19 715,20	137 973,14	1 420 404,14
1.a	- wydatki bieżące				3 290 020,97	1 344 534,23	1 655 502,10	6 600,00	0,00	435 282,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 798 713,64	22 578 195,21	727 059,09	3 13 115,20	137 973,14	985 152,14
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				12 111 843,58	10 891 325,15	727 059,09	3 13 115,20	137 973,14	1 152 672,14
1.1.1	- wydatki bieżące				167 520,00	167 520,00	0,00	0,00	0,00	167 520,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 944 323,58	10 723 805,15	727 059,09	3 13 115,20	137 973,14	985 152,14
1.1.2.5	"Cyfryzacja Gmin poprzez udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańców i przedsiębiorców z gmin ZIT AKO" - Rozwój e-usług i e-zasobów publicznych w ramach ZIT.	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2025	2026	431 300,00	0,00	200 000,00	231 300,00	0,00	431 300,00
1.1.2.6	Senior z wigorem - organizacja zajęć dla seniorów	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2024	2026	231 818,24	38 822,95	1 11 180,09	81 815,20	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				14 976 891,03	13 031 404,29	1 655 502,10	6 600,00	0,00	267 732,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 122 500,97	1 177 014,23	1 655 502,10	6 600,00	0,00	267 732,00
1.3.1.7	Dowózanie uczniów do szkół - zapewnienie bezpiecznych warunkó dowozu dzieci doszkoł	Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie	2024	2025	267 732,00	107 092,80	160 639,20	0,00	0,00	267 732,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 854 390,06	11 854 390,06	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stawiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 252 603,36 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 678 853,36 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 573 750,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 252 603,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 778 111,36 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 474 492,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	69 919 260,53	+1 252 603,36	71 171 863,89
Dochody bieżące	39 423 279,28	+678 853,36	40 102 132,64
Dotacje bieżące	5 301 372,75	+647 630,56	5 949 003,31
Pozostałe	11 682 643,53	+31 222,80	11 713 866,33
Dochody majątkowe	30 495 981,25	+573 750,00	31 069 731,25
Wydatki ogółem	69 701 375,71	+1 252 603,36	70 953 979,07
Wydatki bieżące	33 297 801,76	+778 111,36	34 075 913,12
Wynagrodzenia i pochodne	16 977 298,91	+4 696,00	16 981 994,91
Pozostałe wydatki bieżące	15 620 502,85	+773 415,36	16 393 918,21
Wydatki majątkowe	36 403 573,95	+474 492,00	36 878 065,95

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 2. Spłata 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 Stawiszyn na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	5,93%	15,11%	TAK	14,30%	TAK
2025	4,37%	15,66%	TAK	14,85%	TAK
2026	3,93%	15,55%	TAK	14,79%	TAK
2027	3,72%	15,67%	TAK	14,90%	TAK
2028	3,50%	16,70%	TAK	15,94%	TAK
2029	3,70%	16,31%	TAK	15,55%	TAK
2030	3,49%	15,49%	TAK	14,72%	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 30.09.2023 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 nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Cyfryzacja Gmin poprzez udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańców i przedsiębiorców z gmin ZIT AKO” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 431 300,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 431 300,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie.
2. Senior z wigorem – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 231 818,24 zł, w tym w 2024 r. – 38 822,95 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta w Stawiszynie.
3. Dowożenie uczniów do szkół – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 267 732,00 zł, w tym w 2024 r. – 107 092,80 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 267 732,00 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 237 441,43	+107 092,80	1 344 534,23
2025	1 494 862,90	+160 639,20	1 655 502,10

Źródło: opracowanie własne.

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	22 539 372,26	+38 822,95	22 578 195,21
2025	415 879,00	+311 180,09	727 059,09
2026	0,00	+313 115,20	313 115,20

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.