

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Prabuty:

1. Dochody ogółem zwiększono o 213 435,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 88 435,91 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 125 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 213 435,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 88 435,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 125 000,00 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	86 638 772,22	+213 435,91	86 852 208,13
Dochody bieżące	69 665 341,03	+88 435,91	69 753 776,94
Dotacje bieżące	14 631 996,03	+32 144,91	14 664 140,94
Pozostałe	14 526 109,00	+56 291,00	14 582 400,00
Dochody majątkowe	16 973 431,19	+125 000,00	17 098 431,19
Sprzedaż majątku	1 126 000,00	+13 000,00	1 139 000,00
Wydatki ogółem	92 838 090,99	+213 435,91	93 051 526,90
Wydatki bieżące	72 279 643,60	+88 435,91	72 368 079,51
Wynagrodzenia i pochodne	31 994 998,32	-71 140,22	31 923 858,10
Pozostałe wydatki bieżące	39 284 645,28	+159 576,13	39 444 221,41
Wydatki majątkowe	20 558 447,39	+125 000,00	20 683 447,39

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Prabuty:

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 Miasta i Gminy Prabuty zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splątę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2034. W tabeli poniżej splątę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Prabuty

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 035 240,00	0,00	2 035 240,00
2025	2 035 240,00	0,00	2 035 240,00
2026	2 193 800,00	0,00	2 193 800,00
2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2034	0,00	2 008 324,00	2 008 324,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2024-2034 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	5,51%	10,39%	TAK	11,45%	TAK
2025	4,63%	5,55%	TAK	6,62%	TAK
2026	4,38%	6,58%	TAK	6,75%	TAK
2027	3,90%	7,26%	TAK	7,43%	TAK
2028	5,26%	8,13%	TAK	8,30%	TAK
2029	3,46%	8,76%	TAK	8,93%	TAK
2030	3,29%	9,65%	TAK	9,82%	TAK
2031	3,16%	11,13%	TAK	11,13%	TAK
2032	2,90%	13,61%	TAK	13,61%	TAK
2033	2,84%	13,48%	TAK	13,48%	TAK
2034	2,79%	13,57%	TAK	13,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Prabuty 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 Miasta i Gminy Prabuty obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej przy ulicy Sportowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 125 000,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	7 955 838,94	+125 000,00	8 080 838,94

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.