

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mrocza na lata 2024-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Mrocza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 83 956,51 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 5 465,76 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 78 489,75 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 83 956,51 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 11 466,76 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 72 489,75 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	79 791 964,59	+83 956,51	79 875 921,10
Dochody bieżące	58 878 798,61	- 5 466,76	58 884 265,37
Dotacje bieżące	10 149 812,53	+122 988,00	10 272 800,53
Pozostałe	12 429 817,08	-27 238,24	12 402 578,84
Podatek od nieruchomości	3 703 470,00	+200 000,00	3 903 470,00
Dochody majątkowe	20 913 165,98	+78 489,75	20 991 655,73
Wydatki ogółem	85 994 789,62	+83 956,51	86 078 746,13
Wydatki bieżące	59 320 251,98	+11 466,76	59 331 718,74
Wynagrodzenia i pochodne	26 914 859,32	+43 685,49	26 958 544,81
Pozostałe wydatki bieżące	30 984 173,93	-101 086,30	30 883 087,63
Wydatki majątkowe	26 674 537,64	+72 489,75	26 747 027,39

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Mrocza:

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 Mrocza zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Mrocza

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2025	1 155 000,00	0,00	1 155 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	910 000,00	0,00	910 000,00
2027	890 000,00	0,00	890 000,00
2028	1 390 000,00	0,00	1 390 000,00
2029	1 570 000,00	0,00	1 570 000,00
2030	1 620 000,00	0,00	1 620 000,00
2031	1 720 000,00	500 000,00	2 220 000,00
2032	1 600 000,00	500 000,00	2 100 000,00
2033	1 600 000,00	500 000,00	2 100 000,00
2034	1 860 000,00	500 000,00	2 360 000,00
2035	1 860 000,00	500 000,00	2 360 000,00
2036	1 860 000,00	600 000,00	2 460 000,00
2037	2 235 000,00	750 000,00	2 985 000,00
2038	1 485 000,00	750 000,00	2 235 000,00
2039	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2040	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2041	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Mrocza na lata 2024-2042 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	5,12%	11,46%	TAK	12,25%	TAK
2025	4,74%	9,63%	TAK	10,42%	TAK
2026	3,69%	6,94%	TAK	8,07%	TAK
2027	3,39%	6,18%	TAK	7,30%	TAK
2028	4,19%	6,52%	TAK	7,64%	TAK
2029	4,40%	6,16%	TAK	7,29%	TAK
2030	4,37%	6,44%	TAK	7,57%	TAK
2031	5,33%	8,49%	TAK	8,49%	TAK
2032	4,99%	9,37%	TAK	9,37%	TAK
2033	4,84%	8,93%	TAK	8,93%	TAK
2034	5,11%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2035	4,95%	8,15%	TAK	8,15%	TAK
2036	4,96%	7,79%	TAK	7,79%	TAK
2037	5,68%	7,44%	TAK	7,44%	TAK
2038	4,39%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2039	3,41%	6,79%	TAK	6,79%	TAK
2040	3,50%	6,49%	TAK	6,49%	TAK
2041	4,77%	6,21%	TAK	6,21%	TAK
2042	4,96%	5,97%	TAK	5,97%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

W załączniku nr 2 dodano przesunięcia przedsięwzięcia dla zadania inwestycyjnego „Utworzenie nowych miejsc w żłobku” z poz.1.3.2 do poz.1.1.2 bez dokonania zmian łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków na lata 2024 -2028, limitu zobowiązań. Na powyższe zadanie uzyskano środki pochodzące z Krajowego Planu Odbudowy w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Dokonano również zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Modernizacja parku przy ul. Łąkowej i Zielonej w Mroczy - Etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 78 489,75 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	20 829 113,46	+78 489,75	20 907 603,21

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.