

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mroczy na lata 2024-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mroczy:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 128 346,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 295 946,01 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 424 293,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 128 346,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 334 056,61 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 462 403,60 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	76 256 173,82	-128 346,99	76 127 826,83
Dochody bieżące	60 065 502,33	+295 946,01	60 361 448,34
Dotacje bieżące	11 408 011,74	+295 946,01	11 703 957,75
Dochody majątkowe	16 190 671,49	-424 293,00	15 766 378,49
Wydatki ogółem	82 458 998,85	-128 346,99	82 330 651,86
Wydatki bieżące	60 477 803,54	+334 056,61	60 811 860,15
Wynagrodzenia i pochodne	26 052 095,83	+79 649,60	26 131 745,43
Pozostałe wydatki bieżące	32 873 707,71	+254 407,01	33 128 114,72
Wydatki majątkowe	21 981 195,31	-462 403,60	21 518 791,71

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	58 944 859,12	+200 000,00	59 144 859,12
2026	61 470 949,00	+20 000,00	61 490 949,00
2027	61 332 783,00	+200 000,00	61 532 783,00
2028	62 643 549,00	+200 000,00	62 843 549,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 660 508,17	+140 616,00	1 801 124,17
2028	1 690 112,00	+140 112,00	1 830 224,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	28 780 116,78	+200 000,00	28 980 116,78
2026	13 499 657,00	+20 000,00	13 519 657,00
2027	4 044 141,17	+340 616,00	4 384 757,17
2028	3 974 369,00	+340 112,00	4 314 481,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 6. 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	5,45%	11,46%	TAK	12,25%	TAK
2025	4,72%	9,61%	TAK	10,40%	TAK
2026	3,59%	6,03%	TAK	7,15%	TAK
2027	3,38%	4,86%	TAK	5,98%	TAK
2028	4,18%	4,98%	TAK	6,10%	TAK
2029	4,40%	4,54%	TAK	5,66%	TAK
2030	4,37%	4,82%	TAK	5,94%	TAK
2031	5,33%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2032	4,99%	7,70%	TAK	7,70%	TAK
2033	4,84%	8,22%	TAK	8,22%	TAK
2034	5,11%	8,23%	TAK	8,23%	TAK
2035	4,95%	8,07%	TAK	8,07%	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 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 Gminy Mrocza obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Program Priorytetowy Ciepłe Mieszkanie - II nabór – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 98 114,86 zł, w tym w 2024 r. – 70 614,86 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 98 114,86 zł. Jednostką realizującą jest UMiG.

Dokonano 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. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 69 678,75 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy - etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
 - 2) Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Mrocza – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 400 510,60 zł;
 - 3) Budowa drogi gminnej w miejscowości Ostrowo, Gmina Mrocza – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 23 603,65 zł;
 - 4) Przebudowa drogi gminnej nr 090723c od km 0+011,80 do km 0+308,00 - ul.Postępu w Mroczy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 158 697,00 zł;
 - f. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 000,00 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 161 697,00 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 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 703 052,36	-446 178,14	16 256 874,22
2025	26 209 292,61	+189 197,00	26 398 489,61

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.