

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 963 005,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 35 995,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 999 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 963 005,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 29 795,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 992 800,00 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	65 026 438,19	-963 005,00	64 063 433,19
Dochody bieżące	40 276 679,33	+35 995,00	40 312 674,33
Dotacje bieżące	10 950 622,54	+35 995,00	10 986 617,54
Dochody majątkowe	24 749 758,86	-999 000,00	23 750 758,86
Wydatki ogółem	77 767 926,63	-963 005,00	76 804 921,63
Wydatki bieżące	41 366 381,52	+29 795,00	41 396 176,52
Wynagrodzenia i pochodne	12 495 282,34	+11 639,00	12 506 921,34
Pozostałe wydatki bieżące	28 270 799,18	+18 156,00	28 288 955,18
Wydatki majątkowe	36 401 545,11	-992 800,00	35 408 745,11

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 611 157,69	+999 000,00	13 610 157,69

W związku z przeprowadzeniem postępowania przetargowego zachodzi konieczność przesunięcia kwoty dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład (promesa nr Edycja8/2023/2878/PolskiŁad) na 2025 rok.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 433 226,00	+999 000,00	15 432 226,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki:

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Harasiuki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	900 000,00	0,00	900 000,00
2025	100 000,00	2 713 395,00	2 813 395,00
2026	200 000,00	200 000,00	400 000,00
2027	200 000,00	200 000,00	400 000,00
2028	200 000,00	200 000,00	400 000,00
2029	200 000,00	300 000,00	500 000,00
2030	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2031	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2032	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2033	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2034	0,00	500 000,00	500 000,00
2035	0,00	500 000,00	500 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Harasiuki na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	4,37%	13,42%	TAK	14,88%	TAK
2025	1,44%	11,02%	TAK	12,48%	TAK
2026	2,17%	9,98%	TAK	11,48%	TAK
2027	2,03%	8,93%	TAK	10,43%	TAK
2028	1,92%	7,09%	TAK	8,59%	TAK
2029	2,12%	5,43%	TAK	6,93%	TAK
2030	2,61%	4,15%	TAK	5,65%	TAK
2031	2,46%	4,64%	TAK	4,64%	TAK
2032	2,32%	5,36%	TAK	5,36%	TAK
2033	2,17%	3,30%	TAK	3,30%	TAK
2034	1,48%	3,27%	TAK	3,27%	TAK
2035	1,39%	3,20%	TAK	3,20%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Harasiuki 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 Harasiuki 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) Rozbudowa i przebudowa budynku administracyjnego na potrzeby Gminnego Centrum Kultury – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 41 200,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 957 800,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 999 000,00 zł;
 - 2) Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Harasiuki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

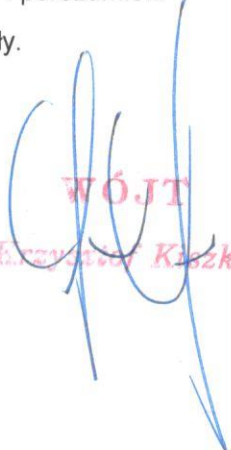
Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	11 019 256,00	-967 800,00	10 051 456,00
2025	14 433 226,00	+999 000,00	15 432 226,00

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.


WÓJT
Krzysztof Kozłowski