Załącznik nr 3 do Uchwały nr VII/ /2024 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 19.12.2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 211,88 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 163 759,35 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 157 547,47 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 730 260,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 463 697,39 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 193 957,63 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 034 922,00 zł.

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** | **50 017 411,12** | **+6 211,88** | **50 023 623,00** |
| **Dochody bieżące** | **41 920 676,89** | **+163 759,35** | **42 084 436,24** |
| Udział we wpływach z PIT | 4 068 703,00 | +461 814,00 | 4 530 517,00 |
| Subwencja ogólna | 15 500 169,00 | +1 038 186,00 | 16 538 355,00 |
| Dotacje bieżące | 8 312 204,17 | +13 410,85 | 8 325 615,02 |
| Pozostałe | 13 869 534,72 | -1 349 651,50 | 12 519 883,22 |
| Podatek od nieruchomości | 5 014 505,00 | -778 761,00 | 4 235 744,00 |
| **Dochody majątkowe** | **8 096 734,23** | **-157 547,47** | **7 939 186,76** |
| Sprzedaż majątku | 211 200,00 | +143 000,00 | 354 200,00 |
| **Wydatki ogółem** | **54 788 805,24** | **-730 260,24** | **54 058 545,00** |
| **Wydatki bieżące** | **42 325 269,13** | **+463 697,39** | **42 788 966,52** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 21 443 066,81 | +499 175,55 | 21 942 242,36 |
| Obsługa długu | 584 000,00 | +5 000,00 | 589 000,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 20 298 202,32 | -40 478,16 | 20 257 724,16 |
| **Wydatki majątkowe** | **12 463 536,11** | **-1 193 957,63** | **11 269 578,48** |
| **Wynik budżetu** | **-4 771 394,12** | **+736 472,12** | **-4 034 922,00** |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 736 472,12 zł i po zmianach wynoszą 4 874 255,28 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przychody budżetu** | **5 610 727,40** | **-736 472,12** | **4 874 255,28** |
| Wolne środki | 1 730 248,13 | -736 472,12 | 993 776,01 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2024-2035 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 | 4,23% | 13,15% | TAK | 13,80% | TAK |
| 2025 | 4,23% | 10,40% | TAK | 11,05% | TAK |
| 2026 | 5,27% | 8,13% | TAK | 8,76% | TAK |
| 2027 | 5,06% | 8,98% | TAK | 9,61% | TAK |
| 2028 | 4,84% | 8,75% | TAK | 9,38% | TAK |
| 2029 | 4,66% | 8,06% | TAK | 8,69% | TAK |
| 2030 | 3,46% | 7,18% | TAK | 7,81% | TAK |
| 2031 | 3,31% | 8,69% | TAK | 8,69% | TAK |
| 2032 | 3,16% | 10,27% | TAK | 10,27% | TAK |
| 2033 | 2,84% | 10,61% | TAK | 10,61% | TAK |
| 2034 | 2,65% | 10,56% | TAK | 10,56% | TAK |
| 2035 | 2,21% | 10,35% | TAK | 10,35% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie środowiskowe (rozdz.90095 par.430)
2. Wykonanie strategii IIT (rozdz.75023 par.430)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny Samorząd (rozdz.75095);
2. Cyberbezpieczny Samorząd (rozdz.75095);
3. Rozbudowa cmentarza komunalnego w Mieszkowicach.;
4. Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Gozdowice;
5. Budowa drogi przy ul. Jagiellończyka w Mieszkowicach (Rozdz.60016 par.6050);
6. Gospodarka wodno-ściekowa w popegeerowskiej gminie Mieszkowice (Rozdz.90001 par.605,637) sam.wuko, modernizacja przepompowni;
7. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mieszkowicach (rozdz.90001-605,637);
8. Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Mieszkowicach (dz.801, rozdz.80104);
9. Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" (rozdz.90005, par.623);
10. Dofinansowanie w formie dotacji dla Kościoła w Troszynie (rozdz.92120, par.657);
11. Rozświetlona Gmina (rozdz.90015 par.6370).

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.