

KOREKTA DO OBJAŚNIEŃ DO WPF

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Staroźreby na lata 2025-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Staroźreby:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 201 933,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 24,44 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 201 958,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 278 434,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 111 643,44 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 166 791,20 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 020 131,80 zł. Nadwyżkę budżetu przeznacza się na rozchody z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Wszelkie zmiany zawarte w niniejszej uchwale zgodne są ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr 101/XV/2025 Rady Gminy Staroźreby z dnia 27 stycznia 2025 roku.

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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	59 792 957,53	-201 933,56	59 591 023,97
Dochody bieżące	44 111 423,60	+24,44	44 111 448,04
Pozostałe	10 903 635,24	+24,44	10 903 659,68
Dochody majątkowe	15 681 533,93	-201 958,00	15 479 575,93
Wydatki ogółem	58 292 457,53	+278 434,64	58 570 892,17
Wydatki bieżące	37 922 797,62	+111 643,44	38 034 441,06
Pozostałe wydatki bieżące	18 772 497,06	+111 643,44	18 884 140,50
Wydatki majątkowe	20 369 659,91	+166 791,20	20 536 451,11
Wynik budżetu	1 500 500,00	-480 368,20	1 020 131,80

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Staroźreby:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 480 368,20 zł i po zmianach wynoszą 729 868,20 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	249 500,00	+480 368,20	729 868,20
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+168 573,90	168 573,90
Wolne środki	249 500,00	+311 794,30	561 294,30

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Staroźreby na lata 2025-2042 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)
2025	6,17%	14,22%	TAK	14,41%	TAK
2026	5,72%	15,30%	TAK	15,49%	TAK
2027	5,85%	16,26%	TAK	16,45%	TAK
2028	6,13%	17,85%	TAK	18,04%	TAK
2029	5,85%	17,32%	TAK	17,51%	TAK
2030	5,54%	16,41%	TAK	16,60%	TAK
2031	5,26%	16,38%	TAK	16,57%	TAK
2032	4,97%	16,60%	TAK	16,60%	TAK
2033	4,71%	16,49%	TAK	16,49%	TAK
2034	0,54%	16,55%	TAK	16,55%	TAK
2035	0,00%	16,61%	TAK	16,61%	TAK
2036	0,00%	16,71%	TAK	16,71%	TAK
2037	0,00%	16,78%	TAK	16,78%	TAK
2038	0,00%	16,86%	TAK	16,86%	TAK
2039	0,00%	16,95%	TAK	16,95%	TAK
2040	0,00%	17,08%	TAK	17,08%	TAK
2041	0,00%	17,16%	TAK	17,16%	TAK
2042	0,00%	17,21%	TAK	17,21%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Staroźreby spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Staroźreby obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Wydatki programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- wydatki bieżące:

z wykazu przedsięwzięć usunięto przedsięwzięcie pn. "Budowa parasola zabezpieczającego infrastrukturę teleinformatyczną na terenie Gminy Staroźreby w ramach Projektu Grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd", w tym łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 31 980,00 zł, limit roku 2025 zmniejszono o kwotę 31 980,00 zł.

- wydatki majątkowe:

- a) z wykazu przedsięwzięć usunięto przedsięwzięcie pn. "Budowa parasola zabezpieczającego infrastrukturę teleinformatyczną na terenie Gminy Staroźreby w ramach Projektu Grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd", w tym łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 529 933,00 zł, limit roku 2025 zmniejszono o kwotę 361 359,10 zł.
- b) z wykazu przedsięwzięć usunięto przedsięwzięcie pn. " Zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego w gminie Staroźreby", w tym łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 2 790 000,00 zł, limit roku 2025 zmniejszono o kwotę 2 790 000,00 zł.

Powyższe zadania z uwagi na planowany okres podpisania umowy oraz wydatkowania środków przeniesiono do wykazu zadań jednorocznych.

Wydatki na projekty, programy lub zadania pozostałe w tym:

- wydatki majątkowe:

- a) z wykazu przedsięwzięć usunięto przedsięwzięcie pn. " Zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego w gminie Staroźreby", w tym łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 672 000,00 zł, limit roku 2025 zmniejszono o kwotę 672 000,00 zł.
- b) w przedsięwzięciu pn. „Budowa drogi gminnej relacji Staroźreby-Mrówczewo-Aleksandrowo” łączne nakłady finansowe oraz limit roku 2025 zwiększono o kwotę 20 000,00 zł. Po dokonanej zmianie łączne nakłady finansowe wynoszą 260 000,00 zł, zaś limit roku 2025 - 170 000,00 zł.
- c) w przedsięwzięciu pn. „Budowa drogi gminnej Zdziar Wielki-Begno-Rogowo na terenie Gminy Staroźreby” łączne nakłady finansowe oraz limit roku 2025 zwiększono o kwotę 106 000,00 zł. Po dokonanej zmianie łączne nakłady finansowe wynoszą 297 257,73 zł, zaś limit roku 2025 - 246 000,00 zł
- d) w przedsięwzięciu pn. „Budowa drogi relacji Staroźreby Kolonia-Zdziar Wielki” łączne nakłady finansowe oraz limit roku 2025 zwiększono o kwotę 116 000,00 zł. Po dokonanej zmianie łączne nakłady finansowe wynoszą 296 000,00 zł, zaś limit roku 2025 - 246 000,00 zł
- e) w przedsięwzięciu pn. „Budowa drogi w sołectwie Goszczyno” łączne nakłady finansowe oraz limit roku 2025 zmniejszono o kwotę 24 400,00 zł. Po dokonanej zmianie łączne nakłady finansowe wynoszą 120 957,54 zł, zaś limit roku 2025 - 92 091,31 zł.
- f) do wykazu przedsięwzięć wprowadzono zadanie pn. "Budowa garażu wolnostojącego na samochody OSP w miejscowości Staroźreby", w którym łączne

nakłady finansowe określono w kwocie 6 800,00 zł, zaś limit roku 2025 w kwocie 800,00 zł. Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024-2025.

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.