

Objaśnienia przyjętych wartości do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sokółów Podlaski na lata 2024 - 2037

I. treści zapisów załącznika Nr 1 - Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sokółów Podlaski

Wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2039 roku. Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sokółów Podlaski na lata 2024-2039”.

Korekta obejmuje poniższe zapisy Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sokółów Podlaski w zakresie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2024, które zostały zmienione od Uchwały Nr VI/19/2024 Rady Miejskiej w Sokółowie Podlaskim z dnia 18 lipca 2024r.

1. Dochody:

- 1) zmniejszenie o kwotę 10.458.147,22zł planu dochodów ogółem, w tym:
 - a/ zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 2.052.593,15zł, w tym:
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1.072.198,57zł;
 - pozostałe dochody bieżące o kwotę 980.394,58zł, w tym:
 - Zmniejszenie z podatku od nieruchomości o kwotę 200.000,00zł;
 - b/ zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 12.510.740,37zł, w tym:
 - ze sprzedaży majątku o kwotę 3.787.500,00zł;
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 8.693.240,37zł;

2. Wydatki:

- 2) zmniejszenie o kwotę 5.231.278,70zł planu wydatków ogółem, w tym:
 - a/ zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 1.618.050,12zł, w tym:
 - b/ zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 6.849.328,82zł;
- zmniejszenie na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 6.849.328,82zł, w tym:
 - Zwiększenie na wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 40.000,00zł

3. Wynik budżetu:

Po dokonanych zmianach w planie dochodów i wydatków, na koniec 2024 roku planowany jest deficyt w kwocie 5.226.253,68zł, który zostanie pokryty przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 296.720,52zł; przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 4.929.533,16zł.

4. Przychody i rozchody:

Przychody budżetu zostały zwiększone o kwotę 8.496.720,52zł i po zmianach wynoszą 10.194.720,52zł. Zwiększono rozchody budżetu o kwotę 3.269.852,00zł na wcześniejszą spłatę rat kredytów w BS Legionowo za lata 2025-2027 i po zmianach wynoszą 4.968.466,84zł. W wyniku zmiany planu przychodów i rozchodów planowane zadłużenie Miasta na koniec 2024r zwiększy się o kwotę 4.930.148,00zł i wyniesie na koniec 2024 roku – 55.727.874,48zł.

5. Relacja z art. 243 ufp

Uwzględniając istniejący harmonogram spłat zadłużenia Wieloletnia Prognoza Finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w 2024 roku w oparciu o wykonanie 2023 roku, natomiast zgodnie z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw relacja z art. 243 ufp może być niezachowana w 2024 roku w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec 2024 roku nie przekroczy 100% planowanych

dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ufp nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Relacja opisana w art. 7.1 dla Miasta Sokołów Podlaski w 2024 roku wynosi 50,66%, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 ufp jest dopuszczalne.

Tabela 1. Wskaźnik z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw

L.p.	Wyszczególnienie	2024
Art. 7.1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	50,66%

Źródło: opracowanie własne

Niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań Miasta w 2024 roku nie zagraża realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego w roku budżetowym i latach następnych.

W poz. 8.4.1 WPF Miasta Sokołów Podlaski na lata 2025 – 2035 relacja wynikająca z art. 243 ufp jest spełniona we wszystkich latach prognozy.

Zmiany treści załącznika Nr 1 wynikają z konieczności doprowadzenia do zgodności z budżetem Miasta Sokołów Podlaski na rok 2024.

II. treści zapisów załącznika Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

1.Zmiany ogólne:

W załączniku Nr 2 uległ wydłużeniu okres limitów. Po zmianach ostatnim rokiem jest rok 2029. Łączne nakłady finansowe zostały zmniejszone o kwotę 245.565,54zł i wynoszą po zmianach 48.925.610,57zł. Łączny limit zobowiązań został zmniejszony o kwotę 245.565,54zł i wynosi 41.092.355,19zł. Limit zobowiązań na 2024 roku zmniejszył się o 7.877.328,82zł i wynosi 23.680.432,87zł.

2.Zmiany przedsięwzięć:

- a/ poz.1.3.2.4 – zwiększono limit wydatków na 2024r oraz łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn. „Dofinansowanie realizacji inwestycji polegających na wymianie starych źródeł ciepła na terenie Miasta Sokołów Podlaski” o kwotę 40.000,00zł;
- b/ poz.1.3.2.5 – wydłużono limit wydatków do roku 2029; zmniejszono limity wydatków na lata 2025-2029 oraz łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja linii kolejowej na odcinku Sokołów Podlaski-Siedlce” o kwotę 285.565,54zł;
- c/ poz.1.3.2.7 – zmniejszono limit wydatków na 2024r na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa skrzyżowania ulicy Siedleckiej z ulicą Romanowskiego i przedłużeniem ulicy Piłsudskiego w Sokołowie Podlaskim” w kwocie 3.797.328,82zł i przeniesiono na rok 2025;
- d/ poz.1.3.2.11 – zmniejszono limit wydatków na 2024r na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa Alei 550-lecia na odcinku od km 0+000,00 do km 0+881,00 w Sokołowie Podlaskim” w kwocie 180.000,00zł i przeniesiono na rok 2025;
- e/ poz.1.3.2.12 - zmniejszono limit wydatków na 2024r na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa i przebudowa ulic na terenie Miasta Sokołów Podlaski” w kwocie 3.940.000,00zł i przeniesiono na rok 2025;

Zmiany treści załącznika Nr 2 wynikają z konieczności doprowadzenia do zgodności z budżetem Miasta Sokołów Podlaski na rok 2024.