

Objaśnienia przyjętych wartości do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sokolów Podlaski na lata 2024 - 2039

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

Korekta obejmuje poniższe zapisy Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sokolów Podlaski w zakresie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2024, które zostały zmienione od Zarządzenia Nr 123/2024 Burmistrza Miasta Sokolów Podlaski z dnia 27 września 2024r.

1. Dochody:

- 1) zwiększenie o kwotę 2.968.784,66zł planu dochodów ogółem, w tym:
 - a/ zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 5.347.204,05zł, w tym:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 3.458.845,00zł;
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1.888.359,05zł;
 - b/ zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 2.378.419,39zł, w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 2.378.419,39zł;

2. Wydatki:

- 1) zwiększenie o kwotę 2.968.784,66zł planu wydatków ogółem, w tym:
 - a/ zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 5.347.204,05zł, w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 3.462.787,24zł.
 - b/ zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 2.378.419,39zł;
 - zmniejszenie na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 2.378.419,39zł;

3. Wynik budżetu:

Po dokonanych zmianach w planie dochodów i wydatków, na koniec 2024 roku planowany deficyt nie ulega zmianie i wynosi 5.226.253,68zł.

4. Przychody i rozchody:

Przychody i rozchody nie ulegają zmianie.

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 Sokolów Podlaski w 2024 roku wynosi 49,15%, 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)	49,15%

Zródło: 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:

Łączne nakłady finansowe nie uległy zmianie i wynoszą po zmianach 48.925.610,57zł. Limit zobowiązań na 2024 roku zmniejszył się o kwotę 2.378.419,39zł i wynosi 21.482.013,48zł. Limit zobowiązań na rok 2025 zwiększył się o 2.378.419,39zł i wynosi 18.057.687,24zł.

2.Zmiany przedsięwzięć:

- **wydatki bieżące**

a/ poz.1.1.1.2 – wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Erasmus+ SP 1 w Sokołowie Podlaskim” z limitem na rok 2025 w kwocie 242.146,34zł.

- **wydatki majątkowe**

a/ poz.1.3.2.8 – zmniejszono limit wydatków na 2024r na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa budynku Sokołowskiego Ośrodka Kultury w zakresie zmiany konstrukcji dachu i adaptacja części nieużytkowego poddasza” o kwotę 1.500.000,00zł i przeniesiono na rok 2025;

b/ 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 878.419,39zł i przeniesiono na rok 2025;

Po dokonanych zmianach limit wydatków na 2025r wynosi ogółem 18.299.833,58zł; limit zobowiązań ogółem 41.334.501,53zł; łączne nakłady finansowe 49.167.756,91zł.

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