

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

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

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 IX/29/2024 Rady Miejskiej w Sokółowie Podlaskim z dnia 31 października 2024r.

1. Dochody:

- 1) zwiększenie o kwotę 174 948,45zł planu dochodów ogółem, w tym:
 - a/ zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 78 088,19zł, w tym:
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 78 088,19zł;
 - b/ zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 96 860,26zł, w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 96 860,26zł;

2. Wydatki:

- 1) zwiększenie o kwotę 174 948,45zł planu wydatków ogółem, w tym:
 - a/ zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 578 081,83zł, w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszenie o kwotę 1 785 736,81zł.
 - b/ zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 403 133,38zł;
 - zmniejszenie na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 403 133,38zł;

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 nie ulegają zmianie. W rozchodach dokonano zmiany paragrafu wcześniejszej spłaty rat kapitałowych od kredytów w BS Legionowo za lata 2025-2027, zaplanowanej na 2024r w wysokości 3 269 852,00zł.

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 Sokółów Podlaski w 2024 roku wynosi 49,12%, 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)	49,12%

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 upf 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 zwiększyły się o kwotę 279 925,53zł i wynoszą po zmianach 49 447 682,44zł. Limit zobowiązań na 2024 roku zmniejszył się o kwotę 529 993,64zł i wynosi 20 952 019,84zł. Limit zobowiązań na rok 2025 zwiększył się o 765 000,00zł i wynosi 19 064 833,58zł.

2.Zmiany przedsięwzięć:

a/ 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” o kwotę 230 000,00zł i przeniesiono na rok 2025;

b/ poz.1.3.2.8 – zwiększono limit wydatków na 2024r na przedsięwzięcie pn. „Modernizacja budynku Podlaskiego Młodzieżowego Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w Sokołowie Podlaskim” o kwotę 235 006,36zł;

c/ 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 385 000,00zł i przeniesiono na rok 2025;

d/ poz.1.3.2.12 – zmniejszono limit wydatków na 2024r na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa i przebudowa ulic na terenie Miasta Sokołów Podlaski” w kwocie 150 000,00zł i przeniesiono na rok 2025;

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