

UCHWAŁA NR .../.../2024
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU
z dnia 27 czerwca 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Złocieniec na lata 2024 – 2032

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872), Rada Miejska w Złocięncu uchwała, co następuje:

§1. Do uchwały Nr LXIX/655/2023 Rady Miejskiej w Złocięncu z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Złocieniec na lata 2024 – 2032 ze zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Aneta Kuszmar

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 57 876,92 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 136 623,08 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 194 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 191 223,08 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 257 115,08 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 934 108,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 310 500,37 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	99 533 098,85	+57 876,92	99 590 975,77
Dochody bieżące	86 262 815,10	-136 623,08	86 126 192,02
Dotacje bieżące	14 736 601,37	-238 011,24	14 498 590,13
Pozostałe	27 592 287,73	+101 388,16	27 693 675,89
Dochody majątkowe	13 270 283,75	+194 500,00	13 464 783,75
Wydatki ogółem	110 092 699,22	-1 191 223,08	108 901 476,14
Wydatki bieżące	88 239 454,71	-257 115,08	87 982 339,63
Wynagrodzenia i pochodne	36 128 907,98	+18 573,82	36 147 481,80
Pozostałe wydatki bieżące	51 010 546,73	-275 688,90	50 734 857,83
Wydatki majątkowe	21 853 244,51	-934 108,00	20 919 136,51
Wynik budżetu	-10 559 600,37	+1 249 100,00	-9 310 500,37

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	84 917 213,17	+510 000,00	85 427 213,17

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 361 905,62	+4 822 175,37	6 184 080,99
2026	0,00	+881 450,24	881 450,24

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	82 629 027,97	+510 000,00	83 139 027,97

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 588 980,22	+4 822 175,37	6 411 155,59
2026	1 843 772,40	+881 450,24	2 725 222,64

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 249 100,00 zł i po zmianach wynoszą 12 977 445,57 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 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 226 545,57	-1 249 100,00	12 977 445,57
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 841 374,72	-1 249 100,00	2 592 274,72

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Złocieniec zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Złocieniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 566 945,20	0,00	2 566 945,20
2025	2 142 860,00	183 980,00	2 326 840,00
2026	2 142 860,00	183 980,00	2 326 840,00
2027	2 229 840,00	183 974,15	2 413 814,15
2028	1 136 000,00	0,00	1 136 000,00
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2031	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2032	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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	5,23%	12,33%	TAK	14,29%	TAK
2025	4,29%	9,82%	TAK	11,77%	TAK
2026	3,87%	6,69%	TAK	8,83%	TAK
2027	3,78%	6,14%	TAK	8,28%	TAK
2028	1,96%	5,59%	TAK	7,73%	TAK
2029	2,92%	4,14%	TAK	6,28%	TAK
2030	3,00%	3,44%	TAK	5,58%	TAK
2031	1,57%	5,66%	TAK	5,66%	TAK
2032	1,45%	6,87%	TAK	6,87%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Złocieniec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd w gminie Złocieniec – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 550 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 550 000,00 zł
2. Cyberbezpieczny samorząd w gminie Złocieniec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 300 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 000,00 zł
3. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych -program priorytetowy pn.: Ciepłe Mieszkanie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 694 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 194 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 694 500,00 zł.
4. Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Nowym Worowie gmina Złocieniec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 203 625,61 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 203 625,61 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 018 295,46	+40 000,00	1 058 295,46
2025	893 815,79	+510 000,00	1 403 815,79

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 436 159,54	+494 500,00	14 930 659,54
2025	1 399 734,69	+4 822 175,37	6 221 910,06
2026	0,00	+881 450,24	881 450,24

Źródło: opracowanie własne.

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.