

UCHWAŁA NR .../.../2024
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU
z dnia 26 września 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, z 2024r. poz. 1089), 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 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 304 603,39 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 868 246,86 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 172 850,25 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 214 869,82 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 345 620,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 560 490,26 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 400 233,94 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	99 590 975,77	-304 603,39	99 286 372,38
Dochody bieżące	86 126 192,02	+868 246,86	86 994 438,88
Dotacje bieżące	14 498 590,13	+693 742,67	15 192 332,80
Pozostałe	27 693 675,89	+174 504,19	27 868 180,08
Dochody majątkowe	13 464 783,75	-1 172 850,25	12 291 933,50
Wydatki ogółem	108 901 476,14	-214 869,82	108 686 606,32
Wydatki bieżące	87 982 339,63	+1 345 620,44	89 327 960,07
Wynagrodzenia i pochodne	36 147 481,80	+274 306,39	36 421 788,19
Pozostałe wydatki bieżące	50 734 857,83	+1 071 314,05	51 806 171,88
Wydatki majątkowe	20 919 136,51	-1 560 490,26	19 358 646,25
Wynik budżetu	-9 310 500,37	-89 733,57	-9 400 233,94

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	85 427 213,17	+233 704,00	85 660 917,17
2026	86 382 358,00	+314 654,00	86 697 012,00
2027	88 541 915,00	+314 654,00	88 856 569,00
2028	91 021 088,00	+ 229 068,00	91 250 156,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 184 080,99	+5 060 270,00	11 244 350,99

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	83 139 027,97	+233 704,00	83 372 731,97
2026	82 508 031,00	+314 654,00	82 822 685,00
2027	83 447 760,00	+314 654,00	83 762 414,00
2028	85 505 317,00	+ 229 068,00	85 734 385,00
2029	87 606 858,00	-	87 606 858,00
2030	89 735 190,00	-	89 735 190,00
2031	91 886 517,00	+1 200 000,00	93 086 517,00
2032	94 082 937,00	+1 200 000,00	95 282 937,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 411 155,59	+5 060 270,00	11 471 425,59

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 489 733,57 zł i po zmianach wynoszą 13 067 179,14 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	12 977 445,57	+ 89 733,57	13 067 179,14
Wolne środki	7 259 175,30	+ 2 489 733,57	9 748 908,87
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 951 934,15	- 2 400 000,00	551 934,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów tj. w roku 2031 o kwotę 1 200 000,00 zł i w roku 2032 o kwotę 1 200 000,00 zł.

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

Splate zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2027. W tabeli poniżej splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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

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	5,24%	12,33%	TAK	14,29%	TAK
2025	4,32%	9,73%	TAK	11,69%	TAK
2026	3,93%	6,65%	TAK	8,79%	TAK
2027	3,84%	6,16%	TAK	8,30%	TAK
2028	2,01%	5,67%	TAK	7,80%	TAK
2029	2,98%	4,22%	TAK	6,36%	TAK
2030	3,06%	3,52%	TAK	5,66%	TAK
2031	0,00%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2032	0,00%	6,81%	TAK	6,81%	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. Rodzinny Prolog – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 150 580,00 zł, w tym w 2024 r. – 58 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 58 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
2. Przeprowadzenie badań hydrogeologicznych na potrzeby lokalizacji nowego cmentarza – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Remont nawierzchni asfaltowej ul. Zdobywców Wału Pomorskiego (nr 580095Z) w Złocieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 664,66 zł;

- 2) Budowa kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni ulic i chodników Zlewni Centrum i Zlewni ul. Podmiejskiej oraz Tkackiej w Złocięncu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
- 3) Budowa wodociągu oraz kanalizacji sanitarnej z miejscowości Cieszyno do Siecina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 056 280,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 5 060 270,00 zł;
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem o kwotę 3 990,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 4) Budowa drogi wraz z siecią kanalizacji deszczowej i oświetleniem ulic Wierzbowa i Dębowa w Złocięncu- PT – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 6 000,00 zł;
- 5) Wymiana okien drewnianych w budynku Urzędu Miejskiego w Złocięncu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 121 484,83 zł;
- 6) Wymiana posadzki w świetlicy wiejskiej w Kosobudach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 683,50 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 15 868,50 zł;
- 7) Dotacja dla Powiatu Drawskiego- Budowa chodnika dr. 1092Z w m. Stare Worowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 8 240,16 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć spowodowały zmianę horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF do 2028r.

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	1 058 295,46	+53 835,34	1 112 130,80
2025	1 403 815,79	+283 704,00	1 687 519,79
2026	696 197,19	+314 654,00	1 010 851,19
2027	697 178,19	+314 654,00	1 011 832,19
2028	0,00	+229 068,00	229 068,00

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	14 930 659,54	-5 215 688,49	9 714 971,05
2025	6 221 910,06	+5 060 270,00	11 282 180,06

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.

