

UCHWAŁA NR .../.../2024
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU
z dnia 31 października 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 2024r. poz. 1530), 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 31 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 340 222,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 973 576,13 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 633 354,07 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 601 255,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 535 999,60 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 137 255,06 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 458 756,42 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	99 286 372,38	+340 222,06	99 626 594,44
Dochody bieżące	86 994 438,88	+2 973 576,13	89 968 015,01
Dotacje bieżące	15 192 332,80	+2 531 328,59	17 723 661,39
Pozostałe	27 868 180,08	+442 247,54	28 310 427,62
Dochody majątkowe	12 291 933,50	-2 633 354,07	9 658 579,43
Wydatki ogółem	108 686 606,32	-601 255,46	108 085 350,86
Wydatki bieżące	89 327 960,07	+3 535 999,60	92 863 959,67
Wynagrodzenia i pochodne	36 421 788,19	+912 492,29	37 334 280,48
Pozostałe wydatki bieżące	51 806 171,88	+2 623 507,31	54 429 679,19
Wydatki majątkowe	19 358 646,25	-4 137 255,06	15 221 391,19
Wynik budżetu	-9 400 233,94	+941 477,52	-8 458 756,42

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	85 660 917,17	+2 570 282,98	88 231 200,15
2026	86 697 012,00	-183 980,00	86 513 032,00
2027	88 856 569,00	-183 974,15	88 672 594,85

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 244 350,99	+2 300 000,00	13 544 350,99

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 471 425,59	+5 054 262,98	16 525 688,57

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 941 477,52 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 551 934,15 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 067 179,14	-941 477,52	12 125 701,62
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	551 934,15	-551 934,15	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 592 274,72	+4 050,71	2 596 325,43
Wolne środki	9 748 908,87	-393 594,08	9 355 314,79

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 326 840,00	-183 980,00	2 142 860,00
2026	2 326 840,00	-183 980,00	2 142 860,00
2027	2 413 814,15	-183 974,15	2 229 840,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Złocieniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	2 566 945,20
2025	2 142 860,00
2026	2 142 860,00
2027	2 229 840,00
2028	1 136 000,00
2029	2 000 000,00
2030	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	5,21%	12,33%	TAK	14,29%	TAK
2025	3,92%	9,61%	TAK	11,56%	TAK
2026	3,69%	6,90%	TAK	9,04%	TAK
2027	3,61%	6,38%	TAK	8,52%	TAK
2028	2,01%	5,85%	TAK	7,99%	TAK
2029	2,98%	4,45%	TAK	6,58%	TAK
2030	3,06%	3,74%	TAK	5,88%	TAK
2031	0,00%	5,97%	TAK	5,97%	TAK
2032	0,00%	7,16%	TAK	7,16%	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. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu przy ul. Czaplincekiej, Łowieckiej, Myśliwskiej, Pszczelarskiej i Miodowej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 850,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 850,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
2. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla dwóch części Śródmieścia miasta Złocieniec – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 552,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 27 552,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
3. Wymiana posadzki świetlicy w Stawnie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 130 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 130 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
4. Przebudowa ulicy Szkolnej w Złocieniu (działka nr 216) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 861 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 61 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 861 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
5. System Indywidualnej Segregacji Odpadów- wzrost segregacji jakości odpadów w Gminie Złocieniec- etap II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 103 868,30 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 103 868,30 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
6. Przebudowa nawierzchni alejek Parku Żubra wraz z montażem elementów małej architektury PB – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 30 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 30 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
7. Budowa drogi dojazdowej do Wyspy Ostrów- Jezioro Siecino (działka nr 163/4 i 164/2 obręb 0052 Cieszyno)-PB – zadanie majątkowe, 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 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.

8. Przebudowa ulicy Wyzwolenia PB – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
9. Przebudowa nawierzchni ulicy Podgórze, ul. H. Sienkiewicza, ul. B. Prusa- PT – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 52 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 2 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 52 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.
10. Budowa punktów odbioru segregowanych odpadów komunalnych w Złocieńcu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 120 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 120 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny samorząd w gminie Złocieniec – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 40 000,00 zł;
 - 2) Rodzinny Prolog – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 092 080,00 zł;
 - 3) Cyberbezpieczny samorząd w gminie Złocieniec – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 300 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przeprowadzenie badań hydrogeologicznych na potrzeby lokalizacji nowego cmentarza – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Budowa wodociągu oraz kanalizacji sanitarnej z miejscowości Cieszyno do Siecina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 990,00 zł;
 - 3) Remont świetlicy wiejskiej w Darskowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 390 046,01 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 28 302,60 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 391 903,61 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 363 601,01 zł;
 - 4) System Indywidualnej Segregacji Odpadów- wzrost segregacji i jakości odpadów w Gminie Złocieniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 207 736,60 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 207 736,60 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 5) Wymiana oświetlenia na terenie gminy Złocieniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 103 577,50 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	1 112 130,80	-40 000,00	1 072 130,80
2025	1 687 519,79	+85 402,00	1 772 921,79

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	9 714 971,05	-2 580 606,70	7 134 364,35
2025	11 282 180,06	+5 243 508,51	16 525 688,57

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.