

UCHWAŁA NR .../.../2024
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU
z dnia 29 maja 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 29 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 312 410,47 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 620 170,61 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 692 239,86 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 574 916,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 524 060,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 50 856,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 559 600,37 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	98 220 688,38	+1 312 410,47	99 533 098,85
Dochody bieżące	85 642 644,49	+620 170,61	86 262 815,10
Dotacje bieżące	14 121 430,76	+615 170,61	14 736 601,37
Pozostałe	27 587 287,73	+5 000,00	27 592 287,73
Dochody majątkowe	12 578 043,89	+692 239,86	13 270 283,75
Wydatki ogółem	109 517 782,93	+574 916,29	110 092 699,22
Wydatki bieżące	87 715 394,42	+524 060,29	88 239 454,71
Wynagrodzenia i pochodne	36 082 978,50	+45 929,48	36 128 907,98
Pozostałe wydatki bieżące	50 532 415,92	+478 130,81	51 010 546,73
Wydatki majątkowe	21 802 388,51	+50 856,00	21 853 244,51
Wynik budżetu	-11 297 094,55	+737 494,18	-10 559 600,37

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	83 785 022,00	+1 132 191,17	84 917 213,17

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	81 496 836,80	+1 132 191,17	82 629 027,97

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 737 494,18 zł i po zmianach wynoszą 14 226 545,57 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 964 039,75	-737 494,18	14 226 545,57
Wolne środki	7 996 669,48	-737 494,18	7 259 175,30

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 splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Tabela 5. 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
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 6. 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	4,29%	9,79%	TAK	11,74%	TAK
2026	3,87%	6,56%	TAK	8,70%	TAK
2027	3,78%	6,01%	TAK	8,15%	TAK
2028	1,96%	5,45%	TAK	7,59%	TAK
2029	2,92%	4,01%	TAK	6,15%	TAK
2030	3,00%	3,31%	TAK	5,44%	TAK
2031	1,57%	5,53%	TAK	5,53%	TAK
2032	1,45%	6,77%	TAK	6,77%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przewóz uczniów do szkół prowadzony przez Gminę Złocieniec- LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 238 273,96 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 306 082,79 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 932 191,17 zł;
 - 2) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 200 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 3) Przebudowa drogi wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej ul. Chrobrego w Złocieniu- PT – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 056,00 zł;
 - 4) Przebudowa drogi wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej ul. Szczecińska, Wielkopolska i Koszalińska w Złocieniu - PT – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 400,00 zł;
 - 5) Budowa drogi wraz z siecią kanalizacji deszczowej i oświetleniem ulic Wierzbowa i Dębowa w Złocieniu- PT – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 400,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 5 000,00 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 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	712 212,67	+306 082,79	1 018 295,46
2025	385 000,00	+508 815,79	893 815,79
2026	385 000,00	+311 197,19	696 197,19
2027	385 000,00	+312 178,19	697 178,19

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 385 303,54	+50 856,00	14 436 159,54

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.