

UCHWAŁA NR III/14/24
Rady Gminy Bielice

z dnia 25 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielice na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr URG NR XLIV/290/23 Rady Gminy Bielice z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielice na lata 2024-2032 z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bielice na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bielice, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielice stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Postanawia się zaniechać realizacji, inwestycji ujętych w Załączniku nr 2 do uchwały nr URG NR XLIV/290/23 Rady Gminy Bielice z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielice na lata 2024-2032:

- a) w poz. 1.3.2.7. pod nazwą Wykonanie projektu oraz zakup świetlicy kontenerowej w m. Linie
- b) w poz. 1.3.2.8. pod nazwą Wykonanie projektu boiska sportowego w m. Babin

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bielice.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Bielice

Edward Mocarcki

Załącznik nr 2 do URG NR III/14/24 z dnia 25 czerwca 2024 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				10 443 653,20	10 218 065,70	36 000,00	0,00	0,00	3 263 463,79
1.a	- wydatki bieżące				72 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	72 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 371 653,20	10 182 065,70	0,00	0,00	0,00	3 191 463,79
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				10 443 653,20	10 218 065,70	36 000,00	0,00	0,00	3 263 463,79
1.3.1	- wydatki bieżące				72 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów: Linie, Stare Chrapowo, Swochowo, Bielice, Chabowo, Parsów, Babin, Nowe Chrapowo w gminie Bielice - -	BIELICE	2024	2026	72 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 371 653,20	10 182 065,70	0,00	0,00	0,00	3 191 463,79
1.3.2.1	Budowa systemu kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłoczowej w miejscowości Swochowo -	Urząd Gminy	2021	2024	7 040 645,91	6 914 095,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodników wraz z zjazdami w miejscowości Babinek -	Urząd Gminy	2021	2024	390 061,49	362 693,99	0,00	0,00	0,00	362 693,99
1.3.2.3	Budowa świetlicy w miejscowości Babinek -	Urząd Gminy	2021	2024	1 094 670,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	1 059 000,00
1.3.2.4	Wykonanie projektów na przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Bielice -	Urząd Gminy w Bielicach	2023	2024	351 039,80	351 039,80	0,00	0,00	0,00	351 039,80
1.3.2.5	Zakup ciągnika rolniczego wraz z wyposażeniem dodatkowym i osprzętem -	Urząd Gminy w Bielicach	2023	2024	358 730,00	358 730,00	0,00	0,00	0,00	358 730,00
1.3.2.6	Wykonanie projektu budowy remizy OSP na terenie Gminy Bielice -	Urząd Gminy w Bielicach	2023	2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	Wykonanie projektu oraz zakup świetlicy kontenerowej w m. Nowe Linie	Urząd Gminy w Bielicach	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie projektu boiska sportowego w m. Babin -	Urząd Gminy w Bielicach	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy cmentarzach na terenie Gminy Bielice -	Urząd Gminy w Bielicach	2023	2024	1 076 506,00	1 076 506,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bielice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 949 772,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 949 772,40 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 949 772,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 221 042,40 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 271 270,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	32 711 017,08	+949 772,40	33 660 789,48
Dochody bieżące	15 292 254,00	+949 772,40	16 242 026,40
Dotacje bieżące	2 747 291,00	+773 047,93	3 520 338,93
Pozostałe	4 826 930,00	+176 724,47	5 003 654,47
Wydatki ogółem	42 000 004,08	+949 772,40	42 949 776,48
Wydatki bieżące	14 498 238,61	+1 221 042,40	15 719 281,01
Wynagrodzenia i pochodne	8 263 913,79	+147 933,51	8 411 847,30
Pozostałe wydatki bieżące	5 976 677,87	+1 073 108,89	7 049 786,76
Wydatki majątkowe	27 501 765,47	-271 270,00	27 230 495,47

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bielice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 122 557,00 zł i po zmianach wynoszą 9 934 101,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 122 557,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 122 557,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 811 544,00	+122 557,00	9 934 101,00
Spłaty udzielonych pożyczek	0,00	+245 114,00	245 114,00
Inne przychody	122 557,00	-122 557,00	0,00
Rozchody budżetu	522 557,00	+122 557,00	645 114,00
Inne rozchody	122 557,00	+122 557,00	245 114,00

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 Bielice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bielice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	400 000,00
2025	450 000,00
2026	550 000,00
2027	550 000,00
2028	1 200 000,00
2029	1 300 000,00
2030	1 400 000,00
2031	1 500 000,00
2032	1 389 190,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 4. 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	5,17%	20,58%	TAK	21,42%	TAK
2025	5,43%	19,11%	TAK	19,96%	TAK
2026	5,91%	17,54%	TAK	18,49%	TAK
2027	5,67%	17,95%	TAK	18,90%	TAK
2028	10,20%	17,19%	TAK	18,14%	TAK
2029	10,53%	14,46%	TAK	15,41%	TAK
2030	10,64%	10,81%	TAK	11,76%	TAK
2031	10,72%	11,26%	TAK	11,26%	TAK
2032	9,41%	12,12%	TAK	12,12%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bielice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielice 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) Budowa świetlicy w miejscowości Babinek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 000,00 zł;

- 2) Wykonanie projektów na przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Bielice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 65 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 245 748,50 zł;
- 3) Zakup ciągnika rolniczego wraz z wyposażeniem dodatkowym i osprzętem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 58 730,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Wykonanie projektu oraz zakup świetlicy kontenerowej w m. Nowe Linie;
2. Wykonanie projektu boiska sportowego w m. Babin.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 483 335,70	-301 270,00	10 182 065,70

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.