

**UCHWAŁA NR
IV/18/24 Rady Gminy
Bielice**

z dnia 12 lipca 2024 r.

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

Na podstawie art. 226 ust. 1 , ust. 2a, ust. 3, ust. 4 , art. 227, oraz art. 229 i art 231 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Bielice uchwala, 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 późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bielice na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej 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 ujętej 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, w poz. 1.3.2.6. pod nazwą Wykonanie projektu budowy remizy OSP na terenie Gminy Bielice.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bielice.

§4. Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Bielice

Edward MocarSKI

4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	645 114,00	450 000,00	550 000,00	550 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 389 190,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	450 000,00	550 000,00	550 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 389 190,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	245 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	8 339 190,00	7 889 190,00	7 339 190,00	6 789 190,00	5 589 190,00	4 289 190,00	2 889 190,00	1 389 190,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	473 476,39	1 268 172,00	1 343 465,00	1 385 092,00	1 473 424,00	1 543 370,00	1 629 105,00	1 708 729,00	1 773 177,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	10 407 577,39	1 268 172,00	1 343 465,00	1 385 092,00	1 473 424,00	1 543 370,00	1 629 105,00	1 708 729,00	1 773 177,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,17%	5,43%	5,91%	5,67%	10,20%	10,53%	10,64%	10,72%	9,41%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	5,75%	11,95%	12,04%	11,97%	12,21%	12,27%	12,23%	12,14%	11,96%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,58%	19,06%	17,49%	17,90%	17,13%	14,40%	10,75%	11,20%	12,12%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2.
Załącznik do URG nr IV/18/24 z dnia 12 lipca 2024
r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 406 055,33	22 180 467,83	36 000,00	0,00	0,00	15 302 371,92
1.a	- wydatki bieżące				72 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	72 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 334 055,33	22 144 467,83	0,00	0,00	0,00	15 230 371,92
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.), z tego:				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, z tego:				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),z tego				22 406 055,33	22 180 467,83	36 000,00	0,00	0,00	15 302 371,92
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				22 334 055,33	22 144 467,83	0,00	0,00	0,00	15 230 371,92
1.3.2.1	Budowa systemu kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłoczowejw 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 ze 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	1 100 870,00	1 065 200,00	0,00	0,00	0,00	1 065 200,00
1.3.2.4	Wykonanie projektów na przebudowe 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2025	1 081 506,00	1 081 506,00	0,00	0,00	0,00	1 081 506,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg na terenie Gminy Bielice	Urząd Gminy w Bielicach	2024	2025	6 376 402,13	6 376 402,13	0,00	0,00	0,00	6 376 402,13
1.3.2.11	Przebudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Bielice	Urząd Gminy w Bielicach	2024	2025	2 134 800,00	2 134 800,00	0,00	0,00	0,00	2 134 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Poprawa bezpieczeństwa drogowego w Gminie Bielice	Urząd Gminy w Bielicach	2024	2025	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bielice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 63 800,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 200,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 70 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 63 800,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 55 469,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 119 269,00 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	33 660 789,48	-63 800,00	33 596 989,48
Dochody bieżące	16 242 026,40	+6 200,00	16 248 226,40
Dotacje bieżące	3 520 338,93	+6 200,00	3 526 538,93
Dochody majątkowe	17 418 763,08	-70 000,00	17 348 763,08
Wydatki ogółem	42 949 776,48	-63 800,00	42 885 976,48
Wydatki bieżące	15 719 281,01	+55 469,00	15 774 750,01
Wynagrodzenia i pochodne	8 411 847,30	+7 744,00	8 419 591,30
Pozostałe wydatki bieżące	7 049 786,76	+47 725,00	7 097 511,76
Wydatki majątkowe	27 230 495,47	-119 269,00	27 111 226,47

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bielice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	400 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 3. 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%	19,06%	TAK	19,90%	TAK
2026	5,91%	17,49%	TAK	18,44%	TAK
2027	5,67%	17,90%	TAK	18,85%	TAK
2028	10,20%	17,13%	TAK	18,08%	TAK
2029	10,53%	14,40%	TAK	15,35%	TAK
2030	10,64%	10,75%	TAK	11,70%	TAK
2031	10,72%	11,20%	TAK	11,20%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa dróg na terenie Gminy Bielice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 376 402,13 zł, w tym w 2024 r. – 6 376 402,13 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 376 402,13 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Bielicach.
2. Przebudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Bielice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 134 800,00 zł, w tym w 2024 r. – 2 134 800,00 zł. Limit

zobowiązań dla zadania wynosi 2 134 800,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Bielicach.

3. Poprawa bezpieczeństwa drogowego w Gminie Bielice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 500 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 3 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Bielicach.

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 limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 200,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 500,00 zł;
 - 2) Wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy cmentarzach 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 5 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 81 506,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Wykonanie projektu budowy remizy OSP na terenie Gminy Bielice.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 182 065,70	+11 962 402,13	22 144 467,83

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.