

PROJEKT

UCHWAŁA NR

Punkt 6 porządku obrad

RADY GMINY SUSZEC

z dnia 29 lutego 2024 roku

w sprawie zmiany Uchwały Nr LXIII/575/2023 Rady Gminy Suszec z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suszec na lata 2024-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 229, 231 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) na wniosek Wójta Gminy Suszec

**Rada Gminy Suszec
uchwala, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr LXIII/575/2023 Rady Gminy Suszec z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suszec na lata 2024 – 2032, zwanej dalej zmienianą uchwałą, dokonuje się następujących zmian:

- 1) Załącznik nr 1 do zmienianej uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 – 2032” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 do zmienianej uchwały „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Przyjmuje się objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suszec na lata 2024-2032 dokonanych niniejszą uchwałą zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suszec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Szymon Sekta

Załącznik nr 1 do Uchwały
Rady Gminy Suszec
Nr

z dnia 29 lutego 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2032

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1. Dochody ogółem		83 152 460,65	74 530 470,00	72 576 001,00	76 037 174,00	79 671 407,00	83 487 351,00	87 494 093,00	91 701 172,00	96 263 701,75
1.1	Dochody bieżące, z tego:	65 846 153,21	69 303 490,00	72 270 521,00	75 731 694,00	79 365 927,00	83 181 871,00	87 188 613,00	91 395 692,00	95 958 221,75
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 673 972,00	18 239 539,00	19 060 318,00	20 013 334,00	21 014 001,00	22 064 701,00	23 167 936,00	24 326 333,00	25 542 650,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 005 181,00	1 037 347,00	1 084 028,00	1 138 229,00	1 195 140,00	1 254 897,00	1 317 642,00	1 383 524,00	1 452 700,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	21 167 417,00	23 344 774,00	24 395 289,00	25 615 053,00	26 895 806,00	28 240 596,00	29 652 626,00	31 135 257,00	32 692 020,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 984 248,75	3 962 005,00	3 988 669,00	4 035 750,00	4 085 186,00	4 137 093,00	4 191 596,00	4 248 824,00	4 454 009,75
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	22 015 334,46	22 719 825,00	23 742 217,00	24 929 328,00	26 175 794,00	27 484 584,00	28 858 813,00	30 301 754,00	31 816 842,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 453 572,00	11 820 086,00	12 351 990,00	12 969 590,00	13 618 070,00	14 298 974,00	15 013 923,00	15 764 619,00	16 552 850,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 306 307,44	5 226 980,00	305 480,00	305 480,00	305 480,00	305 480,00	305 480,00	305 480,00	305 480,00
1.2.1	ze sprzedazy majątku	301 044,00	301 044,00	301 044,00	301 044,00	301 044,00	301 044,00	301 044,00	301 044,00	301 044,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 000 827,44	4 921 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem		91 341 310,18	77 604 563,66	73 488 098,60	76 417 174,00	79 571 407,00	83 387 351,00	87 394 093,00	91 601 172,00	96 143 701,75
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	67 459 158,88	69 939 311,00	72 109 529,00	74 280 551,00	76 512 869,00	78 804 831,00	81 165 642,00	83 597 367,00	86 101 834,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	38 918 947,63	40 395 847,00	41 648 118,00	42 897 561,00	44 184 487,00	45 510 021,00	46 875 321,00	48 281 580,00	49 730 027,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	2 100,00	9 900,00	14 100,00	11 100,00	8 100,00	5 100,00	1 800,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	23 882 151,30	7 665 252,66	1 378 569,60	2 136 623,00	3 058 538,00	4 582 520,00	6 228 451,00	8 003 805,00	10 041 867,75
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	23 882 151,30	7 665 252,66	1 378 569,60	2 136 623,00	3 058 538,00	4 582 520,00	6 228 451,00	8 003 805,00	10 041 867,75
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 499 120,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu		-8 188 849,53	-3 074 093,66	-912 097,60	-380 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	120 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	120 000,00

4. Przychody budżetu										
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	8 188 849,53	3 074 093,66	912 097,60	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	140 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 188 849,53	3 074 093,66	772 097,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 188 849,53	3 074 093,66	772 097,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 nie związane 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										
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	120 000,00
5.1.1	łącznie 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	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu, w tym:										
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	1,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 613 005,67	-635 821,00	160 992,00	1 451 143,00	2 853 058,00	4 377 040,00	6 022 971,00	7 798 325,00	9 856 387,75
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 575 843,86	2 438 272,66	933 089,60	1 451 143,00	2 853 058,00	4 377 040,00	6 022 971,00	7 798 325,00	9 856 387,75
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań										
8.1	Relacja określona po lewej stronie wzoru: $\frac{\text{kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań}}{\text{kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań}}$	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,15%	0,14%	0,13%	0,12%	0,13%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzoru: $\frac{\text{kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań}}{\text{kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań}}$	-2,61%	-0,97%	0,24%	2,04%	3,81%	5,55%	7,27%	8,95%	10,77%

Załącznik nr 3
do Uchwały Rady Gminy Suszec
nr
z dnia 29 lutego 2024 r.

Objaśnienia zmian dokonanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suszec na lata 2024 – 2032

Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 – 2032” w związku ze zmianami w budżecie Gminy Suszec dokonanymi zarządzeniami Wójta Gminy Suszec wydanymi w okresie od 26.01.2024 r. do 29.02.2024 r. oraz Uchwałą Rady Gminy Suszec z dnia 29 lutego 2024 roku w sprawie zmiany Uchwały Nr LXIII/576/2023 Rady Gminy Suszec z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Suszec na rok 2024.

W konsekwencji zmian kwot w załączniku nr 1 w roku bazowym 2024, dokonano aktualizacji wartości przyjętych w latach 2025-2032, które zostały obliczone w oparciu o zasady prognozowania określone w załączniku nr 3 do uchwały Rady Gminy Suszec nr LXIII/575/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2032. Zgodnie z przyjętymi założeniami każdorazowa zmiana kwot dochodów bieżących i wydatków bieżących w roku bazowym, powoduje zmiany ich wartości w latach kolejnych o przyjęte wskaźniki makroekonomiczne, określone w załączniku nr 3. Wyjątek stanowią tu dochody bieżące i wydatki bieżące, które występują incydentalnie (jednorazowo) i z dużym prawdopodobieństwem nie pojawią się w latach prognozowanych, bądź ich wysokość nie jest możliwa do określenia. W przypadku prognozy finansowej Gminy Suszec takimi środkami są m.in. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz środki z Funduszu Pomocy na zadania w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Począwszy od roku 2025 przy prognozie dochodów bieżących uwzględniono mechanizm kompensujący samorządom ubytki we wpływach z tytułu podatku PIT w związku z obniżką dolnej stawki tego podatku z 17% na 12%. Ponadto w latach 2025-2032 dokonano aktualizacji planowanych kwot wydatków majątkowych. Skorygowano uwzględnioną w prognozie nadwyżkę z lat ubiegłych do poziomu obliczonego na dzień 31 grudnia 2023 r. tj. do kwoty 12 035 040,79 zł. W konsekwencji powyższych zmian zmieniono kwoty przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w poszczególnych latach tj. zwiększono w roku 2024 z kwoty 7 912 528,03 zł na kwotę 8 188 849,53 zł, zwiększono w roku 2025 z kwoty 2 949 295,66 zł na kwotę 3 074 093,66 zł, zwiększono w roku 2026 z kwoty 688 225,60 zł na kwotę 772 097,60 zł oraz wyzerowano w roku 2027. W celu zrównoważenia budżetu w latach 2026-2027 konieczne będzie zaciągnięcie pożyczek w łącznej wysokości 520 000 zł, których spłata nastąpi w latach 2028-2032.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich” dokonano poniższych zmian:

- w ramach przedsięwzięcia "Przebudowa ulic na terenie Gminy Suszec: Garbarska, Kręta, Tęczowa, Bukowa, Okrężna, Wiejska" zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach tj. ustalono limit na rok 2024 w kwocie 30 000 zł oraz zmniejszono limit w roku 2026 z kwoty 50 000 zł na kwotę 20 000 zł;
- w ramach przedsięwzięcia "Przebudowa, termomodernizacja i zmiana sposobu użytkowania części budynku Ośrodka Zdrowia przy ul. Wyzwolenia w Suszcu" zwiększono łączne nakłady finansowe niezbędne do jego realizacji z kwoty 1 106 856 zł na kwotę 1 191 856 zł oraz zwiększono limit

wydatków w roku 2024 z kwoty 25 000 zł na kwotę 110 000 zł; ponadto w związku ze zmianą kwoty łącznych nakładów finansowych przedsięwzięcia dokonano aktualizacji jego limitu zobowiązań;

- w ramach przedsięwzięcia "Projektowanie i budowa przedszkola w Suszcu" zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach tj. zwiększono limit w roku 2024 z kwoty 235 000 zł na kwotę 285 000 zł oraz zmniejszono limit w roku 2025 z kwoty 555 861,96 zł na kwotę 505 861,96 zł.

- w ramach przedsięwzięcia "Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rudziczce" zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach tj. zwiększono limit w roku 2024 z kwoty 500 000 zł na kwotę 520 000 zł oraz zmniejszono limit w roku 2025 z kwoty 77 387,45 zł na kwotę 57 387,45 zł.

- wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia „Przebudowa odcinka ul. Dębowej w Radostowicach w zakresie odwodnienia” do roku 2027, zwiększono łączne nakłady na jego realizację z kwoty 60 000 zł na kwotę 300 000 zł oraz zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach tj. zwiększono limit w roku 2024 z kwoty 50 000 zł na kwotę 80 000 zł, zwiększono limit w roku 2025 z kwoty 10 000 zł na kwotę 20 000 zł oraz ustalono limity w latach 2026-2027 w kwotach odpowiednio 100 000 zł i 100 000 zł;

- w ramach przedsięwzięcia "Projektowanie i budowa chodnika przy ul. Szkolnej w Suszcu na odcinku od skrzyżowania z ul. Piaskową do skrzyżowania z ul. Dolną" zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach tj. zmniejszono limit w roku 2024 z kwoty 200 000 zł na kwotę 100 000 zł oraz zwiększono limit w roku 2025 z kwoty 200 000 zł na kwotę 300 000 zł.

Główny Specjalista

Jakub Mezgoda