

**UCHWAŁA NR LXIV/750/23
RADY GMINY SUCHY LAS**

z dnia 30 listopada 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2041

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), Rada Gminy Suchy Las uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LII/601/22 Rady Gminy Suchy Las z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2041 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2041 stanowią załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Zmiany w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Suchy Las, stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Objaśnienia przyjętych wartości do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suchy Las.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

L.p.	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	102 973 019,51
	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100 060 179,51
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 912 840,00
1.a	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	34 833 326,78
	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	34 071 326,78
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 139 692,73
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 988 852,73
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 840,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 967 245,56
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 404 422,85
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 822,71
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 967 245,56
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 404 422,85
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 822,71
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 822,71
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 822,71
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	98 005 773,95
	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	95 655 756,66
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 017,29
1.3.1	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	34 833 326,78
	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	34 071 326,78
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 917,80
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 917,80
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-213 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 172 447,17
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 584 429,88
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 017,29
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 840,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-236 160,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 867,56
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 867,56
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 550,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 550,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 177,29
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 177,29
1.3.2.81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suchy Las:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 388 201,15 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 252 155,85 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 640 357,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 8 156 486,58 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 413 666,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 742 820,58 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -40 937 710,65 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	199 703 952,70	-3 388 201,15	196 315 751,55
Dochody bieżące	180 327 445,12	+1 252 155,85	181 579 600,97
Subwencja ogólna	32 623 837,60	+199 089,00	32 822 926,60
Dotacje bieżące	12 592 212,31	+126 639,01	12 718 851,32
Pozostałe	83 871 218,21	+926 427,84	84 797 646,05
Dochody majątkowe	19 376 507,58	-4 640 357,00	14 736 150,58
Wydatki ogółem	245 409 948,78	-8 156 486,58	237 253 462,20
Wydatki bieżące	175 086 098,92	-1 413 666,00	173 672 432,92
Wynagrodzenia i pochodne	51 288 710,10	+88 755,91	51 377 466,01
Pozostałe wydatki bieżące	117 432 388,82	-1 502 421,91	115 929 966,91
Wydatki majątkowe	70 323 849,86	-6 742 820,58	63 581 029,28
Wynik budżetu	-45 705 996,08	+4 768 285,43	-40 937 710,65

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych doprowadzając je do zgodności z projektem WPF na lata 2024-2042. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 976 050,05	+16 489 259,84	31 465 309,89
2025	0,00	+11 100 000,00	11 100 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	61 418 714,15	+16 489 259,84	77 907 973,99
2025	3 545 003,00	+11 100 000,00	14 645 003,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 051 472,31	-	1 051 472,31
2027	4 098 296,00	-	4 098 296,00
2028	3 725 162,93	-	3 725 162,93
2029	9 813 216,64	-	9 813 216,64
2030	8 074 722,00	-	8 074 722,00
2031	6 511 677,99	-66 464,57	6 445 213,42
2032	11 315 648,00	+1 350 000,00	12 665 648,00
2033	12 164 373,00	+1 350 000,00	13 514 373,00
2034	12 823 583,00	+1 350 000,00	14 173 583,00
2035	13 275 402,00	+1 350 000,00	14 625 402,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suchy Las:

1. Przychody zmniejszono o 4 768 285,43 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 5 333 535,43 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	53 766 112,08	-4 768 285,43	48 997 826,65
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 481 310,63	-5 333 535,43	2 147 775,20
Wolne środki	42 654 183,53	+565 250,00	43 219 433,53

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Suchy Las

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	8 043 484,00	16 632,00	8 060 116,00
2024	11 774 420,40	116 759,50	11 891 179,90
2025	8 060 674,00	2 359 769,00	10 420 443,00
2026	11 622 176,00	995 703,69	12 617 879,69
2027	8 059 400,00	3 359 769,00	11 419 169,00
2028	11 600 000,00	1 959 769,07	13 559 769,07
2029	5 300 000,00	3 411 551,36	8 711 551,36
2030	7 350 000,00	4 000 000,00	11 350 000,00
2031	8 950 000,00	4 977 821,58	13 927 821,58
2032	0,00	8 650 000,00	8 650 000,00
2033	0,00	8 650 000,00	8 650 000,00
2034	0,00	8 650 000,00	8 650 000,00
2035	0,00	8 650 000,00	8 650 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2023-2041 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,69%	24,27%	TAK	26,18%	TAK
2024	10,48%	22,06%	TAK	23,97%	TAK
2025	8,61%	19,08%	TAK	20,99%	TAK
2026	8,87%	15,07%	TAK	17,09%	TAK
2027	7,47%	13,08%	TAK	15,10%	TAK
2028	8,01%	11,06%	TAK	13,08%	TAK
2029	5,14%	8,75%	TAK	10,77%	TAK
2030	6,25%	9,19%	TAK	9,19%	TAK
2031	7,26%	9,46%	TAK	9,46%	TAK
2032	4,42%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2033	4,22%	10,06%	TAK	10,06%	TAK
2034	4,04%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
2035	3,86%	10,31%	TAK	10,31%	TAK
2036	0,00%	10,36%	TAK	10,36%	TAK
2037	0,00%	10,37%	TAK	10,37%	TAK
2038	0,00%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2039	0,00%	10,36%	TAK	10,36%	TAK
2040	0,00%	10,34%	TAK	10,34%	TAK
2041	0,00%	10,32%	TAK	10,32%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Suchy Las spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Ochrona dziedzictwa naturalnego na Terenie Aktywnej Edukacji i Sportu w Suchym Lesie;
2. Ochrona dziedzictwa naturalnego na Terenie Aktywnej Edukacji i Sportu w Suchym Lesie;
3. Teren Aktywnej Edukacji i Sportu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozwój i integracja systemówi urządzeń informatycznych;
2. Wywóz odpadów komunalnych ;
3. Suchy Las - budowa ulicy wraz z chodnikiem na ul. Kretej i Łąkowej (ok. 900m);
4. Dokumentacja budowy Urzędu Gminy w Suchym Lesie;
5. Budowa ulic w Złotnikach III - Kochanowskiego, Reja, Słowackiego, Pawłowicka;

6. Goleczewo-budowa pomieszczenia gospodarczego na tyłach remizy OSP i świetlicy.

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]
2023	18 915 858,22	+325 000,00	19 240 858,22
2024	18 959 378,40	+327 000,00	19 286 378,40
2025	9 605 500,16	+327 000,00	9 932 500,16
2026	5 787 832,00	+2 000,00	5 789 832,00
2027	4 719 548,00	+2 000,00	4 721 548,00
2028	4 331 300,00	+2 000,00	4 333 300,00
2029	4 256 000,00	+2 000,00	4 258 000,00
2030	2 603 000,00	+2 000,00	2 605 000,00
2031	2 667 000,00	+2 000,00	2 669 000,00
2032	580 000,00	+2 000,00	582 000,00
2033	500 000,00	+2 000,00	502 000,00

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]
2023	56 925 651,02	-1 215 680,00	55 709 971,02
2024	61 400 175,55	+2 480 000,00	63 880 175,55
2025	2 302 533,50	+350 000,00	2 652 533,50
2026	25 000,00	+438 000,00	463 000,00
2027	0,00	+207 000,00	207 000,00
2028	0,00	+259 000,00	259 000,00
2029	0,00	+203 000,00	203 000,00

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.