

Uchwała Nr VII/...../24
RADY MIEJSKIEJ W RAJGRODZIE
z dnia 29 października 2024r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród
na lata 2024-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465, poz. 1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, poz.1572), a także art. 111 ust. 3 Ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z dnia 12 marca 2022 r. (Dz.U. z 2024r. poz.167, poz.232, poz.1234), uchwała się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród na lata 2024-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Rajgrodu do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

3. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. Dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rajgród, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Rajgród.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 6. Uchwała podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy informacyjnej w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jarosław Matysiewicz

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr VII/.../24
Rady Miejskiej w Rajgrodzie
z dnia 29 października 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 września 2024 r., 21 i 29 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 202 151,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 172 848,32 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 375 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 773 512,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 217 755,32 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 991 268,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 426 994,52 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	44 730 264,39	-1 202 151,68	43 528 112,71
Dochody bieżące	25 797 389,39	+1 172 848,32	26 970 237,71
Dotacje bieżące	6 403 863,25	+1 135 164,32	7 539 027,57
Pozostałe	8 784 503,14	+37 684,00	8 822 187,14
Dochody majątkowe	18 932 875,00	-2 375 000,00	16 557 875,00
Wydatki ogółem	48 728 619,91	-1 773 512,68	46 955 107,23
Wydatki bieżące	27 239 648,19	+1 217 755,32	28 457 403,51
Wynagrodzenia i pochodne	12 424 457,33	+118 434,83	12 542 892,16
Pozostałe wydatki bieżące	14 432 608,86	+1 099 320,49	15 531 929,35
Wydatki majątkowe	21 488 971,72	-2 991 268,00	18 497 703,72
Wynik budżetu	-3 998 355,52	+571 361,00	-3 426 994,52

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	26 281 787,80	+300 000,00	26 581 787,80

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 904 219,00	+4 750 000,00	13 654 219,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 570 265,00	+5 050 000,00	16 620 265,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 571 361,00 zł i po zmianach wynoszą 4 159 948,52 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 731 309,52	-571 361,00	4 159 948,52
Wolne środki	3 247 111,20	-571 361,00	2 675 750,20

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

Tabela 6. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rajgród

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	732 954,00
2025	732 954,00
2026	732 954,00
2027	732 943,00
2028	647 630,00
2029	647 630,00
2030	646 840,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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	5,74%	25,37%	TAK	26,75%	TAK
2025	5,17%	20,53%	TAK	21,91%	TAK
2026	5,14%	18,55%	TAK	19,93%	TAK
2027	4,84%	17,76%	TAK	19,14%	TAK

2028	4,15%	14,95%	TAK	16,33%	TAK
2029	3,88%	12,22%	TAK	13,60%	TAK
2030	3,60%	8,34%	TAK	9,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rajgród 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 Rajgród obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa wraz z przebudową miejskiej infrastruktury drogowej wraz z niezbędną infrastrukturą, siecią wodociągową – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 095 732,00 zł, w tym w 2024 r. – 45 732,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 095 732,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W RAJGRÓDZIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Przebudowa drogi gminnej Nr 129523B Woźnawieś-Kuligi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 736,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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	14 512 908,72	+46 468,00	14 559 376,72
2025	7 894 066,00	+5 050 000,00	12 944 066,00

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 niniejszego zarządzenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jarosław Matysiewicz