

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki na lata 2024-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 10 632 127,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 838 931,50 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 9 793 196,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 12 259 328,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 711 641,11 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 547 687,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -28 650 226,96 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	190 004 346,03	+10 632 127,50	200 636 473,53
Dochody bieżące	171 073 695,98	+838 931,50	171 912 627,48
Dotacje bieżące	11 606 409,65	+539 110,50	12 145 520,15
Pozostałe	35 473 925,33	+299 821,00	35 773 746,33
Dochody majątkowe	18 930 650,05	+9 793 196,00	28 723 846,05
Wydatki ogółem	217 027 372,38	+12 259 328,11	229 286 700,49
Wydatki bieżące	157 093 979,38	+1 711 641,11	158 805 620,49
Wynagrodzenia i pochodne	63 167 689,70	-168 731,85	62 998 957,85
Pozostałe wydatki bieżące	91 276 561,28	+1 880 372,96	93 156 934,24
Wydatki majątkowe	59 933 393,00	+10 547 687,00	70 481 080,00
Wynik budżetu	-27 023 026,35	-1 627 200,61	-28 650 226,96

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 627 200,61 zł i po zmianach wynoszą 32 300 226,96 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 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	30 673 026,35	+1 627 200,61	32 300 226,96
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 791 009,60	-25 702,46	2 765 307,14
Wolne środki	18 724 016,75	+1 652 903,07	20 376 919,82

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 022 520,00	+11 000 000,00	18 022 520,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 353 720,00	+295 002,00	4 648 722,00
2028	3 531 803,17	+425 087,00	3 956 890,17
2029	2 568 720,00	+680 000,00	3 248 720,00
2030	6 568 720,00	+680 000,00	7 248 720,00
2031	6 568 720,00	+680 000,00	7 248 720,00
2032	6 568 720,00	+680 000,00	7 248 720,00
2033	7 468 720,00	+680 000,00	8 148 720,00
2034	2 068 720,00	+1 533 400,00	3 602 120,00
2035	1 127 709,00	+1 941 011,00	3 068 720,00
2036	268 720,00	+2 655 500,00	2 924 220,00
2037	268 720,00	+750 000,00	1 018 720,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielonki na lata 2024-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	3,91%	23,34%	TAK	24,66%	TAK
2025	4,18%	20,14%	TAK	21,45%	TAK
2026	4,57%	15,57%	TAK	16,87%	TAK
2027	4,75%	13,21%	TAK	14,51%	TAK
2028	4,13%	12,32%	TAK	13,62%	TAK
2029	3,51%	10,56%	TAK	11,86%	TAK
2030	5,35%	9,98%	TAK	11,28%	TAK
2031	4,95%	10,85%	TAK	10,85%	TAK
2032	4,57%	10,86%	TAK	10,86%	TAK
2033	4,61%	10,55%	TAK	10,55%	TAK
2034	2,12%	10,51%	TAK	10,51%	TAK
2035	1,72%	10,17%	TAK	10,17%	TAK
2036	1,41%	9,89%	TAK	9,89%	TAK
2037	0,51%	9,60%	TAK	9,60%	TAK
2038	0,18%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2039	0,17%	9,11%	TAK	9,11%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt FEM na lata 2021-2027 "Wsparcie rozwoju Straży Gminnej w Gminie Zielonki"
2. Rozbudowa drogi gminnej K601584 w km od 0+30,73 do km 2+043,09 w miejscowościach Garlica Duchowna, Garliczka i Owczary, Gmina Zielonki objęta dofinansowaniem z Funduszu Rozwoju Dróg

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt PROW "Rozbudowa drogi gminnej nr K601497 w miejscowości Dziekanowice i Batowice";
2. Remont części nawierzchni dróg gminnych;
3. Przebudowa drogi gminnej nr K601560 w km od 0+005 do 1+815 w Zielonkach i Trojanowicach gmina Zielonki objęta dofinansowaniem z budżetu państwa - Funduszu Przebudowy Dróg;
4. Budowa ciągu pieszego w miejscowościach Garliczka-Owczary;
5. Projektowanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej;
6. Budowa Ośrodka Zdrowia w miejscowości Zielonki;
7. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy szkole w Bibicach - Program Olimpia;
8. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z sięgaczami kanalizacyjnymi do granic nieruchomości w miejscowości Brzozówka i Owczary przy granicy gminy Zielonki z gminą Skąła;
9. Remont i konserwacja budynku starej plebanii parafii Rzymsko-Katolickiej w Zielonkach.

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.