

Autopoprawka z dnia 26 listopada 2024 r.

do projektu uchwały Rady Miasta Zgierza z dnia 21 listopada 2024 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Zgierz na lata
2024-2042**

W związku ze zmianami w budżecie wprowadzonymi autopoprawką z dnia 26 listopada 2024 r. do projektu uchwały Rady Miasta Zgierza z dnia 21 listopada 2024 r. w sprawie zmiany budżetu i zmian w budżecie miasta Zgierza na rok 2024 w zakresie zadań własnych i zadań z zakresu administracji rządowej zleconych miastu, dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Zgierz:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 608 298,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 382,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 608 680,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 716 024,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 382,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 716 406,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -42 849 449,11 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	410 618 584,52	-3 608 298,00	407 010 286,52
Dochody bieżące	330 530 729,50	+382,00	330 531 111,50
Pozostałe	121 522 470,43	+382,00	121 522 852,43
Dochody majątkowe	80 087 855,02	-3 608 680,00	76 479 175,02
Wydatki ogółem	453 575 759,63	-3 716 024,00	449 859 735,63

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wydatki bieżące	350 160 724,33	+382,00	350 161 106,33
Pozostałe wydatki bieżące	201 005 580,48	+382,00	201 005 962,48
Wydatki majątkowe	103 415 035,30	-3 716 406,00	99 698 629,30
Wynik budżetu	-42 957 175,11	+107 726,00	-42 849 449,11

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	40 420 892,82	+6 614 573,90	47 035 466,72

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	337 104 658,23	-609,72	337 104 048,51

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	340 559 780,89	+269,31	340 560 050,20
2027	369 590 294,70	+269,32	369 590 564,02
2028	375 958 945,60	+78,33	375 959 023,93

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	78 951 123,19	+6 740 863,90	85 691 987,09
2026	82 910 906,03	-269,31	82 910 636,72
2027	46 025 814,62	-269,32	46 025 545,30
2028	44 207 941,01	-18 032,61	44 189 908,40

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 369 189,89	-609,72	4 368 580,17

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 081 272,74	+269,31	4 081 542,05
2027	4 016 547,81	+269,32	4 016 817,13
2028	3 907 008,02	+78,33	3 907 086,35

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Zgierz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 107 726,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 107 726,00 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 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	46 658 962,63	-107 726,00	46 551 236,63
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	26 306 244,00	-107 726,00	26 198 518,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 7. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+107 726,00	107 726,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 727 696,40	-17 954,28	4 709 742,12
2026	727 696,08	-	727 696,08
2027	4 668 692,08	-	4 668 692,08
2028	5 503 533,84	+17 954,28	5 521 488,12

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 26 107 726,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2031-2042. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	26 000 000,00	0,00	26 000 000,00
2025	26 000 000,00	107 726,00	0,00	26 107 726,00
2026	26 107 726,00	0,00	0,00	26 107 726,00
2027	26 107 726,00	0,00	0,00	26 107 726,00
2028	26 107 726,00	0,00	0,00	26 107 726,00
2029	26 107 726,00	0,00	0,00	26 107 726,00
2030	26 107 726,00	0,00	0,00	26 107 726,00
2031	26 107 726,00	0,00	2 100 000,00	24 007 726,00
2032	24 007 726,00	0,00	2 100 000,00	21 907 726,00
2033	21 907 726,00	0,00	2 100 000,00	19 807 726,00
2034	19 807 726,00	0,00	2 100 000,00	17 707 726,00
2035	17 707 726,00	0,00	2 100 000,00	15 607 726,00
2036	15 607 726,00	0,00	2 100 000,00	13 507 726,00
2037	13 507 726,00	0,00	2 100 000,00	11 407 726,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2038	11 407 726,00	0,00	2 100 000,00	9 307 726,00
2039	9 307 726,00	0,00	2 100 000,00	7 207 726,00
2040	7 207 726,00	0,00	2 100 000,00	5 107 726,00
2041	5 107 726,00	0,00	2 500 000,00	2 607 726,00
2042	2 607 726,00	0,00	2 500 000,00	107 726,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Zgierz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2042. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 10. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Zgierz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 701 787,52	0,00	3 701 787,52
2025	4 709 742,12	0,00	4 709 742,12
2026	727 696,08	0,00	727 696,08

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	4 668 692,08	0,00	4 668 692,08
2028	5 521 488,12	0,00	5 521 488,12
2029	8 019 851,84	0,00	8 019 851,84
2030	8 219 851,84	0,00	8 219 851,84
2031	5 219 851,84	2 100 000,00	7 319 851,84
2032	5 219 851,84	2 100 000,00	7 319 851,84
2033	6 219 851,44	2 100 000,00	8 319 851,44
2034	6 200 000,00	2 100 000,00	8 300 000,00
2035	6 000 000,00	2 100 000,00	8 100 000,00
2036	6 000 000,00	2 100 000,00	8 100 000,00
2037	6 000 000,00	2 100 000,00	8 100 000,00
2038	6 000 000,00	2 100 000,00	8 100 000,00
2039	6 000 000,00	2 100 000,00	8 100 000,00
2040	6 200 000,00	2 100 000,00	8 300 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2041	6 200 000,00	2 500 000,00	8 700 000,00
2042	6 200 000,00	2 500 000,00	8 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Zgierz na lata 2024-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 11. 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	3,90%	6,72%	TAK	6,84%	TAK
2025	2,73%	4,96%	TAK	5,08%	TAK
2026	1,89%	1,96%	TAK	2,08%	TAK
2027	2,68%	3,70%	TAK	3,82%	TAK
2028	2,78%	5,86%	TAK	5,98%	TAK
2029	3,37%	6,86%	TAK	6,98%	TAK

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)
2030	3,30%	9,27%	TAK	9,39%	TAK
2031	2,87%	11,55%	TAK	11,55%	TAK
2032	2,86%	13,84%	TAK	13,84%	TAK
2033	3,02%	13,42%	TAK	13,42%	TAK
2034	2,97%	12,47%	TAK	12,47%	TAK
2035	2,57%	11,96%	TAK	11,96%	TAK
2036	2,59%	11,42%	TAK	11,42%	TAK
2037	2,50%	10,83%	TAK	10,83%	TAK
2038	2,41%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
2039	2,31%	9,62%	TAK	9,62%	TAK
2040	2,26%	9,09%	TAK	9,09%	TAK
2041	2,26%	8,60%	TAK	8,60%	TAK

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)
2042	2,15%	8,28%	TAK	8,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wybudowanie instalacji fotowoltaicznej o mocy ok. 150 kWp na terenie MOSiR mieszczącym się przy ul. Wschodniej 2, 95-100 Zgierz – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 804 630,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 804 630,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Zgierza.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Adaptacja budynku przy ulicy Mielczarskiego 1 w Zgierzu, na potrzeby utworzenia 100 nowych miejsc opieki w ramach Miejskiego Żłobka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 226 974,00 zł;

- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 444 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2028 o kwotę 7 670 974,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Adaptacja budynku przy ulicy Mielczarskiego 1 w Zgierzu, na potrzeby utworzenia 100 nowych miejsc opieki w ramach Miejskiego Żłobka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100,00 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 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	91 593 530,56	-3 444 100,00	88 149 430,56
2025	29 063 905,28	+7 842 572,20	36 906 477,48
2026	15 551 453,68	+633 031,80	16 184 485,48

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.

Dokонуje się aktualizacji podstawy prawnej i załączników do uchwały.

Naczelnik Wydziału Budżetu Główny Specjalista

Grzegorz Kowalczyk Małgorzata Polkan

Skarbnik Miasta

Grażyna Mele

Z up. Prezydenta Miasta Zgierza

Pierwszy Zastępca Prezydenta Miasta Zgierza