

AUTOPOPRAWKA DO PROJEKTU Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków
na lata 2026-2042

W treści normatywnej projektu uchwały dokonuje się następujących zmian:

- w podstawie projektu dopisuje się art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

- §3 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Raszków do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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.

Objaśnienia przyjętych wartości w autopoprawce do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i
Miasta Raszków

Zgodnie ze zmianami w autopoprawce do projektu budżetu na 2026 r., dokonano następujących zmian w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 910 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 381 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 529 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 370 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	83 484 465,00	-	83 484 465,00
Dochody bieżące	73 792 997,90	-	73 792 997,90
Dotacje bieżące	7 675 775,43	-595,20	7 675 180,23
Pozostałe	16 389 090,47	+595,20	16 389 685,67
Wydatki ogółem	87 944 465,00	+910 000,00	88 854 465,00
Wydatki bieżące	69 844 465,00	+381 000,00	70 225 465,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wynagrodzenia i pochodne	36 616 777,00	-28 264,59	36 588 512,41
Pozostałe wydatki bieżące	32 007 688,00	+409 264,59	32 416 952,59
Wydatki majątkowe	18 100 000,00	+529 000,00	18 629 000,00
Wynik budżetu	-4 460 000,00	-910 000,00	-5 370 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano ponownej analizy dochodów i wydatków bieżących oraz zaktualizowano ich wartości dla lat 2027-2034.

FINANSOWANIE DEFICYTU:

Wskazuje się finansowanie deficytu w kwocie 5.370.000,- zł

- przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – kwota 829.916,47 zł
- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 2.265.083,53 zł
- planowanym kredytem, pożyczką długoterminową.

PRZYCHODY I ROZCHODY.

W autopoprawce do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym 2026 zwiększono o 910 000,00 zł i po zmianach wynoszą 7 595 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 685 000,00	+910 000,00	7 595 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+829 916,47	829 916,47
Wolne środki	2 185 000,00	+80 083,53	2 265 083,53

Wprowadzona nadwyżka budżetowa w wysokości 829.916,47 zł , §906- tj. przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” dla projektów:

- **kwota 719 426,23 zł** dotyczy środków z umowy o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0901/FERC.02.02-CS.01.001/23/2024. Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2.- Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" na realizację projektu pn.: „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie i Mieście Raszków”

- **kwota 110.490,24 zł**, dotyczy środków z Umowy o udzielenie dotacji w ramach programu ERASMUS+1 Projekt 2025-1-PL01-KA122-SCH-000309200 Unlocking Potential, Connecting Worlds. Podmiot udzielający dotacji: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności, Beneficjent Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym. Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Wielkość zaangażowanych środków w budżecie na rok 2026 w wysokości 2.265.083,53 zł z tytułu „wolnych środków”, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, stanowi wielkość niezaangażowanej kwoty wolnych środków w planie finansowym w roku 2025 wykazanych w sprawozdaniu NDS o nadwyżce/deficycie za okres od 01 stycznia 2025 do 30 września 2025 r. w poz. D16 wolne środki, gdzie wykonana kwota stanowi wielkość 7.041.733,81 zł natomiast zaangażowana wielkość w roku 2025 to suma 2.437.738,86 zł.

Różnica stanowi kwotę 4.603.399,95 zł. Zaangażowana kwota w prognozie na rok 2026 nie zostanie zaangażowana w budżecie Gminy i Miasta Raszków w roku 2025.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2026-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina i Miasto Raszków spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków obejmuje również zmiany w **załączniku nr 2**, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 280 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 216 301,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 216 301,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta Raszków.
2. Erasmus+Odblokowanie potencjału, łączenie światów – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 138 753,59 zł, w tym w 2026 r. – 138 753,59 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 138 753,59 zł. Jednostką realizującą jest Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym.
3. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 529 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 529 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 529 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta Raszków.

4. Świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 310 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 770 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 310 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta Raszków.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) STAWIAMY NA ROZWÓJ - dostępna edukacja przedszkolna w gminie Raszków – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje zmiany limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania .
 - 2) Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzebowie [ETAP I - BUDOWA ŻŁOBKA] – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę niewykonanych wydatków w roku 2025
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 168 680,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 300,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

ZADANIA BIEŻĄCE

- 1) Zagospodarowanie odpadów komunalnych dla Gminy i Miasta Raszków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 66,38 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8,27 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 447 820,00 zł;
- 2) Zimowe utrzymanie dróg - "Akcja zima" listopad 2025-kwiecień 2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania w związku z podpisaną umową.
- 3) Odbiór i transp.odp.komun. od właśc.nieruch.zamieszkałych, położonych na terenie GiM Raszków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania - podpisana umowa.
- 4) Obsługa bankowa budżetu Gminy i Miasta Raszków oraz jednostek organizacyjnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 720,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 240,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 480,00 zł;

- 5) Ubezpieczenie mienia w ramach ubezpieczeń od wszystkich ryzyk i oc [2026-2027] – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 88 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 44 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 44 000,00 zł;
- 6) Wykonanie prac geodezyjnych polegających na rozgraniczeniu nieruchomości - obręb Janków Zalesny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 000,00 zł;

ZADANIA MAJĄTKOWE

- 7) Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzebowie [ETAP II- PRZEDSZKOLE] – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 700 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 4 500 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
- 8) Budowa strzelnicy w Ligocie na działce nr 724/1 (obręb 0011) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania .
- 9) Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzebowie [ETAP I - środki własne -BUDOWA ŻŁOBKA] – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania.
- 10) Budowa drogi gminnej nr 782630P ul. Żwirowa w Radłowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF w latach 2026,2027 i 2028.