

Protokół Nr LXXII.2024
z nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie
z dnia 9 lutego 2024 r.

W dniu 9 lutego 2024 r. o godz. 14:00 w sali sesyjnej Urzędu Miejskiego w Złotowie odbyły się obrady **nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie kadencji 2018-2023**. Sesja została zwołana na podstawie zarządzenia nr 2.2024 Przewodniczącego Rady Miejskiej z dnia 5 lutego 2024 r. w wyniku złożenia przez Burmistrza Miasta Złotowa wniosku znak O-S.0004.2.2024 w dniu 5 lutego 2024 r. w sprawie zwołania sesji nadzwyczajnej. Sesja odbyła się w trybie stacjonarnym.

Obrady poprowadził Przewodniczący Rady Miejskiej w Złotowie, **radny J. Pieniążkowski** (dalej „Przewodniczący”).

Punkt 1. Otwarcie sesji, stwierdzenie prawomocności obrad

Przewodniczący otworzył obrady nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie. Następnie powitał radnych znajdujących się w sali sesyjnej oraz zaproszonych gości.

Przewodniczący na podstawie listy obecności stwierdził, że w sesji uczestniczy **13 radnych**, co stanowi kworum, przy którym Rada Miejska w Złotowie może obradować i podejmować prawomocne uchwały. O godz. 14.30 do obrad dołączył radny Ł. Piosik, kworum wyniosło **14 radnych**. W obradach nie uczestniczył radny Maciej Zajęc.

Punkt 2. Powołanie Sekretarza obrad i przyjęcie porządku obrad

Przewodniczący na Sekretarza obrad zaproponował radnego H. Gollę. Radny wyraził zgodę na objęcie funkcji Sekretarza obrad nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie.

Radni nie zgłosili uwag i pytań do porządku obrad nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie określonego zarządzeniem nr 2.2024 Przewodniczącego Rady Miejskiej z dnia 5 lutego 2024 r.

Porządek obrad nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie:

1. Otwarcie sesji, stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Powołanie Sekretarza obrad i przyjęcie porządku obrad.
3. Podjęcie uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok.
4. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028.
5. Zamknięcie sesji.

Punkt 3. Podjęcie uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok

Radni otrzymali projekt uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok w materiałach nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie.

Przewodniczący poinformował o autopoprawkach złożonych w dniu 9 lutego 2024 r. przez Burmistrza Miasta Złotowa do przedłożonych projektów uchwał będących przedmiotem sesji nadzwyczajnej. Przewodniczący poprosił o ich przedstawienie przez p. Skarbnik.

P. Skarbnik wyjaśniła, że ww. autopoprawki są wynikiem zawiadomienia ministra finansów dot. ostatecznych kwot subwencji ogólnej, które wpłynęło wczoraj do Urzędu. P. Skarbnik poinformowała, że autopoprawka do projektu przedmiotowej uchwały zawiera zwiększenie budżetu o kwoty podane w ww. zawiadomieniu ministra finansów. P. Skarbnik dodała, że uległa zwiększeniu subwencja ogólna, w szczególności w zakresie części oświatowej o kwotę ponad 3 mln zł. P. Skarbnik poinformowała, że do budżetu została wprowadzona również subwencja rozwojowa, która stanowi novum od 2024 r. Subwencja rozwojowa jest kwotą części ogólnej i wynosi 1.175.219,00 zł. P. Skarbnik zaznaczyła, że ww. kwota subwencji rozwojowej została zaproponowana w autopoprawce jako źródło pokrycia wkładu własnego zadania związanego z rozbudową biblioteki. Podczas ostatniej sesji zaproponowano pokrycie wkładu własnego ze środków nadwyżki z lat ubiegłych. Zgodnie z obecną propozycją zawartą w autopoprawce kwota 885 tys. zł wkładu własnego będzie pochodziła właśnie z subwencji rozwojowej a pozostała różnica w wysokości 290 tys. zł zostanie przesunięta na nadwyżkę z lat ubiegłych, a więc ta nadwyżka zwiększy się z kwoty 10 mln zł o 300 tys. zł. Następnie p. Skarbnik odczytała treść autopoprawki do projektu uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok. P. Skarbnik poinformowała, że radni otrzymali również autopoprawkę do zmian w WPF, która odzwierciedla powyżej przedstawione zmiany w budżecie.

Radny S. Welniak zaproponował wysłuchanie opinii projektanta zadania dot. rozbudowy biblioteki m.in. w zakresie wątpliwości odnośnie wysokości kosztów tego remontu a następnie podjęcie dyskusji w tej sprawie.

Przewodniczący stwierdził, że zakładał, że radni zapoznali się z materiałami i będą zadawali pytania projektantowi. Radny poprosił p. A. Zawistowskiego z Iławy, przedstawiciela Wykonawcy tego zadania, o zabranie głosu.

P. Projektant poinformował, że obiekt w zakresie jego rozbudowy został zaprojektowany metodą tradycyjną. Wszelkie materiały, które zostały zaproponowane począwszy od ściany a skończywszy stropach i na okładzinach są ogólnodostępne. P. Projektant zaznaczył, że nie są to materiały z „jakiejs górnjej półki”. Obiekt został zaprojektowany funkcjonalnie, bardzo prosto. P. Projektant dodał, że rozbudowa została wydzielona od reszty budynku pożarowo. W przeciwnym wypadku zaistniałaby konieczność rozpatrzenia budynku pod względem ochrony przeciwpożarowej. P. Projektant poinformował, że obecnie, zgodnie z warunkami technicznymi wynikającymi z rozporządzenia ministra infrastruktury z 2002 r. istniejący budynek nie spełnia

warunków ochrony przeciwpożarowej. Zakres przygotowanego opracowania obejmuje rozbudowę. P. Projektant dodał, że zostały również wykonane projekty prac remontowych dot. oświetlenia, zaprojektowania serwerowni w budynku istniejącym, archiwum. P. Projektant poinformował, że budynek został zaprojektowany od strony północnej, ponieważ plan tak przewidywał. Nie było możliwości innej możliwości rozbudowy i w tym miejscu jest w chwili obecnej istniejący taras, na którym po wykonaniu badań geologicznych i ekspertyzie technicznej nie można było posadzić bezpośrednio dwóch kondygnacji nadbudowy. P. Projektant poinformował, że zgodnie z kosztorysami. koszt rozbudowy wynosi 3.385.625,00 zł razem z windą, której koszt to ok. 200 tys. zł. Metr kw. rozbudowy wraz z windą to koszt 11.153 zł brutto, bez VAT jest to kwota 9.068 zł. P. Projektant poinformował, że koszt prac remontowych w istniejącej części wynosi 1.314 tys. zł. Natomiast koszt rozbiórki tarasu to kwota 280-300 tys. zł. Tym samym, łączny koszt prac remontowych obejmujący również rozbiórkę tarasu wynosi ok. 1,6 mln zł. Koszt nowego obiektu wynosi 3.385.625 zł tj. 11.153 zł za metr kwadratowy brutto. P. Projektant zaznaczył, że koszt budowy budynków użyteczności publicznej nie można porównywać z kosztem metra kwadratowego budynku mieszkalnego wielorodzinnego z uwagi na inną specyfikę jego wyposażenia. P. Projektant nadmienił, że w nowej części zostały zaprojektowane sale o pow. 55 m² na 25-30 osób. P. Projektant zaznaczył, że ww. pomieszczeń nie można klimatyzować wentylacją grawitacyjną zgodnie z warunkami technicznymi i prawem budowlanym i dlatego zaprojektowano tylko na tej części wentylację mechaniczną z odzyskiem ciepła. Dodatkowo zostały zaprojektowane klimatyzatory. P. Projektant poinformował, że firma, którą reprezentuje specjalizuje się w projektowaniu budynków użyteczności publicznej m.in. szkół czy hal sportowych i przy projektowaniu pomieszczeń dla powyżej 16 osób nie da się tego nawet wentylacją hybrydową załatwić. P. Projektant zwrócił uwagę, że wentylacja grawitacyjna czy hybrydowej powoduje znaczne straty ciepła w ogrzewaniu budynku. Pomieszczenia biblioteki posiadają dużą kubaturę m.in. ich wysokość wynosi 3 m i wymiana tych dużych objętości powietrza przy pomocy wentylacji grawitacyjnej wpływałoby na duże straty ciepła. P. Projektant stwierdził, że zastosowane rozwiązania są standardowe i nie zaprojektowano rozwiązań, które dodatkowo podwyższałyby koszty m.in. uwzględniono w projekcie tradycyjne przegrody budowlane, stropy, okna o znormalizowanej normie cieplnej. P. Projektant dodał, że ww. warunki muszą zostać spełnione, ponieważ nie ma innej możliwości, aby później uzyskać świadectwo charakterystyki energetycznej. P. Projektant stwierdził, że może koszt wentylacji znacznie podwyższa na początku koszt inwestycji jednak radni muszą mieć świadomość tego, że nieraz inwestorzy idą w kierunku zastosowania systemów energooszczędnych, które powodują zmniejszenie kosztów eksploatacji obiektu. P. Projektant zaznaczył, że gdyby zastąpić planowane rozwiązanie innym to przy tak dużych salach nie ma takiej możliwości tj. urządzenia lub systemu, który powodowałby, że można tą powierzchnię wentylować za pomocą wentylacji grawitacyjnej lub hybrydowej.

Następnie **p. Projektant** przedstawił charakterystykę energetyczną rozwiązań. P. Projektant poinformował, że przy zastosowaniu przy budowie „starych” zasad sprzed 10-15 lat, koszt wentylacji i odzysku ciepła tego obiektu zwróciłby się po 5 latach. W przeciwnym wypadku koszt utrzymania tego budynku wyniósłby ok. 40 tys. zł rocznie więcej za utrzymanie obiektu. P. Projektant nadmienił, że przy objęciu zakresem prac termomodernizacji i dostosowania budynku do osób niepełnosprawnych i do ochrony przeciwpożarowej

nastąpiłby wówczas wzrost kosztów w związku z systemem oddymiania klatki schodowej (koszt systemu oddymiania dla jednej klatki to ok. 250 tys. zł). P. Projektant zaznaczył, że okna znajdujące się w istniejącej części obiektu nie spełniają obecnie obowiązujących parametrów izolacyjności przegród budowlanych, ponieważ okna dwuszybowe miały współczynnik 1,2-1,3 (w tej chwili obowiązujące to 0,9). Okna znajdujące się w istniejącym budynku są duże i wpływa to na znaczny wzrost strat ciepła. P. Projektant poinformował, że wpływ na koszt tego zadania mają duże straty ciepła w zakresie ocieplenia ścian istniejącego budynku. P. Projektant zaznaczył, że realizacja rozbudowy zakłada również konieczność ingerencji w istniejący budynek m.in. przebudowa dachu na istniejącym budynku, który generalnie praktycznie posiada bardzo znikomą izolację termiczną. W wyniku prac projektowych dach dwuspadowy na budynku został przeprojektowany na jednospadowy (na dł. 36 m) i jednokierunkowy w celu odprowadzania wody opadowej. P. Projektant poinformował, że podczas prac projektowych rozważono pod względem ekonomicznym ingerencję w istniejący budynek pod kątem jego termomodernizacji m.in. zaproponowano zmianę samych opraw oświetleniowych. Nie projektowano oświetlenia awaryjnego czy ewakuacyjnego, ponieważ oznaczałoby to ingerencję w strukturę istniejącego budynku i konieczność opracowania ekspertyzy ppoż. oraz wystąpienie do komendanta wojewódzkiego straży pożarnej o odstępstwa z tym, że komendant wydając odstępstwo od warunków technicznych narzuciłby wykonanie pewnych zabezpieczeń np. hydrantów czy instalacji zadaszeniowej. P. Projektant dodał, że dlatego po przeprowadzonej analizie zaproponował, aby nie ingerować w istniejący budynek, ponieważ koszt inwestycji byłby najprawdopodobniej dwa razy wyższy. Tym samym przedstawiony projekt dot. części rozbudowy i w małym zakresie na remoncie, który zostanie zrealizowany w istniejącej części. Następnie p. Projektant przedstawił informacje dot. rozbudowy obiektu. P. Projektant poinformował, że od p. Dyrektora MBP otrzymał program funkcjonalno-użytkowy oraz założenia dot. uzyskania dofinansowania z ministerstwa na to zadanie m.in. w zakresie konieczności uwzględnienia w projekcie konkretnych pomieszczeń, aby uzyskać jak najwyższą dotację. MBP w Złotowie otrzymała kwotę 2.250 tys. zł dofinansowania tj. 100% możliwej wysokości do uzyskania w tym programie według przedstawionego projektu. P. Projektant zaznaczył, że zredukowanie przedmiotowego projektu w celu obniżenia kosztów o jakieś pomieszczenia lub urządzenia jak np. winda, może wpłynąć na zmniejszenie ww. poziomu dofinansowania. P. Projektant dodał, że zgodnie z dyrektywami UE i nowojorską z 2006 r. oraz prawem budowlanym projekty budowy, rozbudowy czy remontu budynku użyteczności publicznej wymaga aby wszystkie kondygnacje obiektu były dostosowane do osób niepełnosprawnych. Dlatego też winda w tym projekcie umożliwi dostęp dla osób niepełnosprawnych i ograniczonej zdolności poruszania się na parterze i na piętrze (nie obejmuje piwnicy, ponieważ jest to przestrzeń stricte magazynowa). Planowana rozbudowa zakłada skomunikowanie z istniejącą częścią ale została oddzielona jako osobna strefa pożarowa w strefie ZL 3 tzn. nieobjętą rozbudową ani żadnym opracowaniem wewnątrz budynku. W tej części pojawiły się okna pożarowe. Są strefy, od których należało zachować odpowiednie odległości co wynika z przepisów np. montaż i zakup drzwi pożarowych. P. Projektant poinformował, że z kosztorysu wynika, że koszt 1 m² rozbudowy to 11.500,00 zł brutto (ponad 300 m² powierzchni projektowanej), natomiast koszt 1 m² remontu dotychczasowego budynku to 1.857,00 zł brutto (800 m² powierzchni istniejącej). P. Projektant dodał, że pod względem konstrukcyjnym obiekt jest prosty, prace nie wymagają jakiegось specjalistycznego sprzętu. Obiekt

to budowa tradycyjna, normalna, okładziny ścienne i podłogi są wykonane również z ogólnie stosowanych materiałów. Planowane roboty nie posiadają specjalistycznego charakteru czy projektowania, które wpływałyby na nadmierny koszt inwestycji. Koszt przebudowy pochylni to ok. 200 tys. zł. Natomiast zastosowanie rozwiązania polegającego na montażu podnośnika pionowego dla niepełnosprawnych generowałoby koszty jego późniejszej eksploatacji i przeglądów technicznych, dozoru technicznego oraz jego zadaszenia. P. Projektant dodał, że koszt inwestycji podniosła rozbiórka istniejącego tarasu, który należy wykonać, ponieważ jest on wybudowany na nasypie niebudowlanym, co tam wynikało z badań geologicznych. P. Projektant podniósł kwestię eksploatacji budynku. P. Projektant poinformował, że nie można zastosować odnawialnych źródeł energii jak np. pomp ciepła, ponieważ budynek posiada zaopatrzenie w ciepło z miejskiej energetyki cieplnej. Zgodnie z zapisami ustawy, że jeżeli obiekt posiada taki dostęp to nie ma możliwości zastosowania odnawialnych źródeł energii, ogrzewania w postaci pompy gruntowej czy pompy ciepła powietrznej. P. Projektant zaznaczył, że cena inwestycji nie jest przeprojektowana jeżeli chodzi o zastosowane materiały i rozwiązania oraz funkcje. Ponadto przedmiotowy budynek nie jest jakoś skomplikowany.

Radny R. Głyżewski pozytywnie ocenił opracowaną dokumentację projektową. Radny zadał pytanie o termin sporządzenia przedmiotowej dokumentacji i kosztorysu inwestorskiego? Radny zapytał, czy w ramach umowy na jej wykonanie kwota ta będzie aktualizowana? Radny zapytał, czy w ramach umowy na jej wykonanie kwota ta będzie aktualizowana? Radny podniósł temat przeprowadzenia procedury przetargowej i możliwości wzrostu ww. kosztów. Radny poinformował, że wysokość przyznanego dofinansowania wynosi 2.250 tys. zł (36% całości kosztów), wysokość środków własnych to kwota 3.000.894,00 zł (tj. 64% całości kosztów), kwota łączna to 6.144.000,00 zł.

P. Projektant poinformował, że nie pamięta czy kwestia aktualizacji kosztorysów została zawarta w zapisach umowy. P. Projektant dodał, że przedstawione kosztorysy zostały wykonane pod koniec 2022 r. P. Projektant zaznaczył, że kosztorys będzie musiał zostać zaktualizowany przed rozpoczęciem realizacji inwestycji. P. Projektant poinformował, że dotychczas opracowywane przez jego firmę kosztorysy inwestorskie mieściły się w kwotach przeprowadzanych przetargów i dodał, że nie zdarzyły się przypadki, że np. kwota kosztorysowa wynosiła 6 mln zł a oferty złożone przez potencjalnych wykonawców opiewały na 8 mln zł. P. Projektant zaznaczył, że powyższe przypadki mogą się zdarzyć, ponieważ są duże rozbieżności jednak generalnie zawsze wykonawca jest wybierany w pierwszym podejściu przez inwestora. P. Projektant poinformował, że kosztorys przedmiotowego zadania został opracowany pod koniec pandemii i wówczas występowały duże skoki w zakresie kosztów materiałów i robocizny. Obecnie rynek jest ustabilizowany. Zdaniem p. Projektanta, wartość inwestycji raczej nie wzrośnie po aktualizacji kosztów kosztorysu inwestorskiego więcej niż o 5% - 6%. P. Projektant podkreślił, że należy posiadać świadomość tego, że w zakresie tego zadania jest remont i rozbudowa istniejącego obiektu. P. Projektant przytoczył z własnego doświadczenia przykład ewentualności wzrostu zaplanowanych kosztów w wyniku rozbiórki tarasu np. w postaci konieczności podbicia ław istniejącego budynku. P. Projektant zaznaczył, że nie jest kwota, która spowodowałaby wzrost inwestycji o 30% czy 40%, tylko to jest kwestia od 5% do 8% kosztów inwestycji. P. Projektant dodał, że w tym przypadku raczej nie wystąpi konieczność wymiany gruntu, ponieważ mamy z początku grunt nasypowy. W poziomie posadowienia

należy zejść z poziomu posadowienia fundamentów do istniejącego poziomu posadowienia istniejącego budynku, ale to wszystko jest kosztorysowane, także tutaj już koszt inwestycji nie wzrośnie.

Radny R. Głyżewski zadał pytanie, czy w ramach opracowanej dokumentacji jest aktualne pozwolenie na budowę tego obiektu?

P. Projektant poinformował, że w ramach zaprojektowanego przedsięwzięcia w dniu 29 grudnia 2022 r. zostało wydane pozwolenie na budowę, które jest ważne 3 lata.

Radni nie zgłosili innych uwag i pytań do p. Projektanta.

Przewodniczący podziękował p. Projektantowi za udział w posiedzeniu.

Radny R. Głyżewski zadał pytanie o ciągłość funkcjonowania jednostki podczas trwania prac m.in. o możliwość wystąpienia przerw w działalności biblioteki. Radny poprosił o przedstawienie zakresu prac w ramach realizacji tej inwestycji oraz informacji o trwałości projektu. Następnie radny skierował pytanie do kierownictwa Urzędu Miejskiego dot. działalności ZUTW, który funkcjonuje w tym obiekcie. Radny zapytał, czy jeżeli ZUTW zakończy tam swoją działalność to czy została zabezpieczona nowa siedziba dla tej organizacji?

P. Dyrektor MBP w Złotowie (p. K. Bartosz) poinformowała, że po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i wyborze Wykonawcy zamierza z nim przeprowadzić rozmowę dot. zaplanowania realizacji tej inwestycji. P. Dyrektor zaznaczyła, że nie zakłada zamknięcia obiektu na czas prac jednak w ramach realizacji tego zadania nastąpi reorganizacja pracy biblioteki np. księgozbiór będzie udostępniał zespół biblioteki. P. Dyrektor poinformowała, że trwałość programu dofinansowania wynosi 10 lat. Ponadto budynek musi spełniać warunki energetyczne, standardy energetyczne, standardy dostępności oraz posiadać określone miejsca czy strefy wydzielone dla seniorów, młodzieży oraz osobne pomieszczenie na salę komputerową. P. Dyrektor poinformowała, że obecnie w budynku biblioteki swoją działalność prowadzi ZUTW. P. Dyrektor zaznaczyła, że przez najbliższe 10 lat po realizacji tego projektu biblioteka nie będzie mogła wynajmować pomieszczeń. Tym samym, należy znaleźć miejsce dla działalności ZUTW co jest tematem do rozważań dla p. Burmistrza. P. Dyrektor dodała, że powyższa sprawa była już przedmiotem dyskusji na etapie składania wniosku do ministerstwa w październiku 2023 r. Ponadto już wcześniej tj. od sierpnia od ogłoszenia konkursu na infrastrukturę bibliotek od czasu przygotowywania dokumentacji do tego projektu były podejmowane próby poszukiwania miejsca w Złotowie na działalność ZUTW i PIK, którego siedziba również znajdowała się w bibliotece. Dla PIK zostały znalezione pomieszczenia w Domu Polski i w tym momencie biblioteka już dysponuje pomieszczeniami poprzednio użytkowanymi przez PIK. Natomiast nie znaleziono jeszcze miejsca dla funkcjonowania ZUTW.

Radny S. Welniak odnosząc się do wypowiedzi p. Dyrektor stwierdził, że ZUTW nie będzie mogło działać w dotychczasowych pomieszczeniach biblioteki. Radny podkreślił, że kwestia dot. rozmów z Wykonawcą dot. uwarunkowań funkcjonowania biblioteki podczas poszczególnych etapów prac budowlanych m.in. w zakresie udostępnienia pomieszczeń klientom powinna zostać uregulowana w zapisach postępowania przetargowego. Radny zaznaczył, że nie powinna wystąpić taka sytuacja, że dopiero po rozstrzygniętym przetargu odbędzie się powyższa dyskusja. Zapisy dot. funkcjonowania biblioteki podczas remontu i rozbudowy tego budynku powinny zostać szczegółowo określone w ogłoszeniu przetargu, tak aby Wykonawca był poinformowany o tej kwestii. W ocenie radnego, uregulowanie powyższej sprawy jest konieczne z technicznego punktu widzenia. Ponadto kwestia ta może wpłynąć na koszty ponoszone przez Wykonawcę m.in. rozłożenie prac na etapy, zabezpieczenia, sprawy BHP i ppoż. Radny zwrócił się do p. Dyrektor o rozważenie powyższego i odpowiednie uregulowanie tej kwestii w warunkach przeprowadzanego postępowania przetargowego, które potencjalny Wykonawca uwzględni tak aby biblioteka mogła funkcjonować podczas realizacji tej inwestycji.

Radny K. Żelichowski na podstawie poprzednich wypowiedzi stwierdził, że koszt całkowity zadania to kwota 6,4 mln zł. Koszt części dot. rozbudowy to 3,4 mln zł a części dot. remontu to ok. 1,8 mln zł. Radny zadał pytanie o różnicę w ww. kwocie i przeznaczenie tej różnicy.

P. Dyrektor poinformowała, że pozostała część kwoty dot. zabezpieczenia kosztów nadzorów tej inwestycji ora kosztów specjalistycznego wyposażenia biblioteki w takie pomieszczenia jak serwerownia czy archiwum oraz specjalistyczne umeblowanie.

Radny R. Głyżewski zapytał o zabezpieczenie możliwości działalności ZUTW w związku z koniecznością opuszczenia przez to stowarzyszenie dotychczas zajmowanych pomieszczeń w MBP w Złotowie.

Sekretarz Gminy Miasto Złotów (p. A. Zachęć) poinformowała, że w tej chwili nie może odpowiedzieć konkretnie i wprost na powyższe pytanie. P. Sekretarz zapewniła, że Urząd wraz ze ZUTW wypracują rozwiązanie zaistniałej sytuacji. P. Sekretarz dodała, że nie posiada informacji na temat prowadzenia jakichś rozmów w tej sprawie. P. Sekretarz nadmieniła, że jeżeli Rada podejmie decyzję dot. realizacji tej inwestycji i zabezpieczenia środków własnych to Urząd przystąpi do rozmów ze stowarzyszeniem.

Przewodniczący zapytał, czy ZUTW otrzymało informację na temat konieczności zakończenia działalności w dotychczas zajmowanych pomieszczeniach MBP?

P. Sekretarz stwierdziła, że z wypowiedzi p. Dyrektor wynika, że ZUTW jest o tym fakcie poinformowany.

Radny K. Koronkiewicz wyraził zdziwienie powyższą wypowiedzią dot. rozmów na temat znalezienia miejsca dla dalszego funkcjonowania ZUTW. Radny zwrócił uwagę, że już od października ub. roku było

wiadomo o możliwości pozyskania dofinansowania w celu realizacji tej inwestycji a Urząd nie posiada jeszcze wypracowanego rozwiązania.

P. Sekretarz podkreśliła, że ona nie posiada takich informacji co nie wyklucza, że takie rozmowy były przez p. Burmistrza prowadzone. P. Sekretarz zaznaczyła, że na chwilę obecną nie może powyższego potwierdzić.

Zdaniem **radnego K. Koronkiewicza** jeżeli p. Burmistrz zwołuje sesję nadzwyczajną na ten temat i uczestniczy w niej p. Sekretarz to powinna ona zostać poinformowana o najważniejszych kwestiach związanych z realizacją tej inwestycji m.in. dot. ZUTW. Radny zapytał, czy wiedzę w tym temacie posiada tylko Burmistrz? Radny stwierdził cyt. „no to jest chyba kpina z nas”.

Radni nie zgłosili innych uwag i pytań do p. Dyrektor MBP w Złotowie i p. Sekretarz.

Przewodniczący poddał pod głosowanie autopoprawkę nr 1 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 9 lutego 2024 r. do projektu uchwały sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok.

Przedmiotowa autopoprawka stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Radni nie zgłosili innych uwag i pytań do ww. autopoprawki.

W wyniku przeprowadzonego głosowania, Rada przyjęła ww. autopoprawkę jednogłośnie 14 głosami „za”.

Radni nie zgłosili innych uwag i pytań do przedmiotowego projektu uchwały.

Przewodniczący poddał pod głosowanie projektu uchwały sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok wraz z przyjętą autopoprawką. W wyniku przeprowadzonego głosowania, Rada przyjęła ww. uchwałę 13 głosami „za” przy 1 głosie „wstrzymującym się”.

Punkt 4. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028

Radni otrzymali projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028 w materiałach nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie.

Radni nie zgłosili uwag i pytań dot. przedmiotowej uchwały oraz autopoprawki nr 1 Burmistrza Miasta Złotowa do projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024 – 2028.

Przewodniczący poddał pod głosowanie autopoprawkę nr 1 Burmistrza Miasta Złotowa do projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024 – 2028. W wyniku przeprowadzonego głosowania, Rada przyjęła ww. autopoprawkę jednogłośnie 14 głosami „za”.

Przedmiotowa autopoprawka stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

Przewodniczący poddał pod głosowanie projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024 – 2028 wraz z przyjętą autopoprawką. W wyniku przeprowadzonego głosowania, Rada podjęła ww. uchwałę jednogłośnie 14 głosami „za”.

Punkt 5. Zamknięcie sesji

Przed zamknięciem sesji radni ustalili termin sesji zwyczajnej zaplanowanej w marcu br. na środę 13 marca 2024 r. Po wyczerpaniu porządku obrad **Przewodniczący** o godz. 15.10 zakończył obrady nadzwyczajnej LXXII sesji Rady Miejskiej w Złotowie.

Oprac.

Natalia Rymon

Sekretarz obrad

Henryk Golla

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jakub Pieniążkowski

AUTOPOPRAWKA NR 1

do projektu uchwały nr2024

Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 9 lutego 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) wprowadzam autopoprawkę do przedłożonego projektu uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok zgodnie z załącznikiem numer 1 do niniejszej autopoprawki

Uzasadnienie

Wniesienie autopoprawki wynika z zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2024 roku (znak sprawy: ST3.4750.2.2024) (wpływ do Urzędu Miejskiego w Złotowie dnia 8 lutego 2024 roku o godzinie 15:14) o przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 roku rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, w tym subwencji oświatowej oraz subwencji rozwojowej, które zostają niniejszą autopoprawką wprowadzone do budżetu na 2024 rok;

Złotów, dnia 9 lutego 2024 r.
Sporządziła: Aneta Rybak
Skarbnik Gminy Miasto Złotów

SKARBNIK GMINY

Aneta Rybak

BURMISTRZ MIASTA

Adam Pulit

**UCHWAŁA NR2024
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOTOWIE**

z dnia 9 lutego 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 40, ze zmianami z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 oraz poz. 1688), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215 oraz art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zmianami z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 oraz poz. 1872) Rada Miejska w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Miasto Złotów na 2024 rok poprzez:

1. Zwiększenie planu dochodów budżetu z kwoty 114 217 710,57 zł o kwotę 5 425 328,00 zł do kwoty **119 643 038,57 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:
 - zwiększenie dochodów bieżących z kwoty 21 993 214,43 zł o kwotę 4 221 275,00 zł do kwoty **96 445 771,14 zł**,
 - zwiększenie dochodów majątkowych z kwoty 21 993 214,43 zł o kwotę 1 204 053,00 zł do kwoty **23 197 267,43 zł**,
2. Zwiększenie planu wydatków budżetu z kwoty 122 455 225,57 zł o kwotę 5 135 221,00 zł do kwoty **127 590 446,57 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:
 - zwiększenie wydatków majątkowych z kwoty 89 062 240,86 zł o kwotę 3 046 056,00 zł do kwoty **92 108 296,86 zł**.
 - zwiększenie wydatków majątkowych z kwoty 33 392 984,71 zł o kwotę 2 089 165,00 zł do kwoty **35 482 149,71 zł**.
3. Zmianę planu wydatków inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 3.
4. Określenie przychodów, zgodnie z załącznikiem nr 4.
5. Zmianę numeru załącznika „Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z Funduszu Pomocy w 2024 roku” z 19 na 18.

§ 2. Deficyt budżetu w kwocie 7 947 408,00 zł zostanie sfinansowany niezaangażowaną w 2023 r. nadwyżką budżetową występującą na dzień 31 grudnia 2023 r. w wysokości 7 947 408,00 zł.

§ 3. Zwiększa się w § 21 ust. 2 lit. c rezerwę na wydatki związane z realizacją zadań oświatowych z kwoty 1 160 000,00 zł o kwotę 3 046 056,00 zł do kwoty 4 206 056,00 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Złotowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jakub Pieniążkowski

Załącznik nr 1

Zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Miasto Złotów wprowadzone uchwałą nr 2024 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 9 lutego 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	32 699 444,00	4 221 275,00	36 920 719,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	20 780 276,00	3 046 056,00	23 826 332,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	20 780 276,00	3 046 056,00	23 826 332,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 175 219,00	1 175 219,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	1 175 219,00	1 175 219,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 469 909,00	1 204 053,00	2 673 962,00
	92116		Biblioteki	49 000,00	1 204 053,00	1 253 053,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 204 053,00	1 204 053,00
Razem:				114 217 710,57	5 425 328,00	119 643 038,57

Załącznik nr 2

Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Złotów wprowadzone uchwałą nr2024 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 9 lutego 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	1 569 034,00	3 046 056,00	4 615 090,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 569 034,00	3 046 056,00	4 615 090,00
		4810	Rezerwy	1 229 034,00	3 046 056,00	4 275 090,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 708 893,00	2 089 165,00	7 798 058,00
	92116		Biblioteki	1 150 000,00	2 089 165,00	3 239 165,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 089 165,00	2 089 165,00
Razem:				122 455 225,57	5 135 221,00	127 590 446,57

Załącznik nr 3

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Miasto Złotów wprowadzone uchwałą nr2024 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 9 lutego 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 568 993,00	2 089 165,00	3 658 158,00
	92116		Biblioteki	0,00	2 089 165,00	2 089 165,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 089 165,00	2 089 165,00
			Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Cypriana Norwida	0,00	2 089 165,00	2 089 165,00
Razem				33 392 984,71	2 089 165,00	35 482 149,71

Załącznik nr 4
do uchwały nr2024
Rady Miejskiej w Złotowie
z dnia 9 lutego 2024 roku

Plan przychodów Gminy Miasto Złotów w 2024 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość (w zł)
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	7 947 408,00
	Razem	7 947 408,00

Uzasadnienie
do Uchwały Nr2024 Rady Miejskiej w Złotowie
z dnia 9 lutego 2024 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Miasto Złotów na rok 2024

I. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Miasto Złotów na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 5 425 328,00 zł do kwoty 119 643 038,57 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 4 221 275,00 zł do kwoty 96 445 771,14 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 1 204 053,00 zł do kwoty 23 197 267,43 zł.

Dokonyje się następujących zmian dochodów bieżących:

- 1) w dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu 2920 „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zwiększa się dochody o 3 046 056,00 zł w związku z zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2024 roku (znak sprawy: ST3.4750.2.2024) (wpływ do Urzędu Miejskiego w Złotowie 8 lutego 2024 rok o godzinie 15:14) o przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 roku rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej (w tym subwencji oświatowej);
- 2) w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu 2920 „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 1 175 219,00 zł w związku z zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2024 roku (znak sprawy: ST3.4750.2.2024) (wpływ do Urzędu Miejskiego w Złotowie 8 lutego 2024 rok o godzinie 15:14) o przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 roku rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej (w tym subwencji rozwojowej);

W załączeniu do uzasadnienia ww. pismo Ministra Finansów.

Dokonyje się następujących zmian dochodów majątkowych:

- 3) w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92116 „Biblioteki” w ramach paragrafu 6330 „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 1 204 053,00 zł w związku z przyznaniem dofinansowania w drodze naboru do Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 Priorytet 2 Kierunek interwencji 2.1 „Infrastruktura bibliotek 2021-2023”. Złożony przez Gminę wniosek otrzymał akceptację Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na dofinansowanie we wnioskowanej kwocie 2 250 000,00 zł w podziale na lata 2024 (1 204 053,00 zł) oraz 2025 (1 045 947,00 zł). Przewidywany wkład własnym wyniesie łącznie 3 894 180,00 zł (2024 rok: 885 112,00 zł, 2025 rok: 3 009 068,00 zł). Ostatecznym terminem zakończenia inwestycji i tym samym rozliczenia projektu narzuconym przez Regulamin NPRCz 2.0 jest grudzień 2025 roku;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Miasto Złotów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	114 217 710,57	5 425 328,00	119 643 038,57
dochody bieżące, w tym:	92 224 496,14	4 221 275,00	96 445 771,14
Różne rozliczenia	22 113 986,00	4 221 275,00	26 335 261,00

II. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Miasto Złotów na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 5 135 221,00 zł do kwoty 246 775 173,57 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 3 046 056,00 zł do kwoty 180 839 176,15 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 2 089 165,00 zł do kwoty 65 935 997,42 zł.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- 1) w dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu 4810 „Rezerwy” zwiększa się wydatki o 3 046 056,00 zł tytułem zwiększenia rezerwy na wydatki związane z realizacją zadań oświatowych - zgodnie z punktem I.1).
Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów:
„W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2024 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.:
- zmiana liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,
- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 r.,
- skutki wzrostu o 30 % średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 roku (w odniesieniu do nauczycieli początkujących – o 33%),
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym”

Dokonyje się następujących zmian wydatków majątkowych:

- 2) w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92116 „Biblioteki” w ramach paragrafu 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Cypriana Norwida) wprowadza się wydatki w kwocie 2 089 165,00 zł;

Źródło finansowania zostało opisane w punkcie I.3)

Syntetyczny opis zadania zawarty we wniosku złożonym do Instytutu Książki:

„Rozbudowa i modernizacja biblioteki to zadanie polegające na zwiększeniu faktycznej powierzchni użytkowej biblioteki, jej unowocześnieniu oraz na dostosowaniu budynku do standardów dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami. Celem inwestycji jest zwiększenie dostępności biblioteki dla mieszkańców, a także poprawa jej funkcjonalności i estetyki. Zakres prac obejmuje:

- rozbudowę budynku o nowy budynek dwukondygnacyjny,
- modernizację istniejącego budynku oraz wyposażenia biblioteki.

Nowy budynek pozwoli na stworzenie nowych stref i usług bibliotecznych, które będą odpowiadać na potrzeby różnych grup użytkowników. Usprawni to funkcjonowanie biblioteki poprzez likwidację barier architektonicznych, zwiększy przestrzeń na przechowywanie i udostępnianie zbiorów, z „wolnym” dostępem dla czytelników, poprawi estetykę, zwiększy atrakcyjność, pozwoli wprowadzić nowe usługi i szeroką ofertę kulturalno-edukacyjną, tworząc tym samym ideę biblioteki jako „trzeciego miejsca”. Zakres prac budowlanych przy budynku biblioteki dot. będzie przebudowy istniejących pomieszczeń biblioteki, WC, utworzenie sali wielofunkcyjnej wraz z czytelnią prasy (w stylu kawiarnianym), która połączona będzie funkcjonalnie z projektowaną rozbudową z pomieszczeniem o takiej samej funkcji. Ponadto zakłada się utworzenie pomieszczenia archiwum prasy, pomieszczenia serwerowni, przebudowę istniejącego aneksu kuchennego dla obsługi sali wielofunkcyjnej i czytelnii prasy. Projektowaną rozbudowę zaprojektowanego w miejscu istniejącego tarasu naziemnego i istniejącej pochylni dla osób niepełnosprawnych, które zostaną rozebrane. Zaplanowano wykonanie nowej pochylni dla osób

niepełnosprawnych z obustronnymi balustradami i pochwytami. Przy wejściu głównym zaplanowano do powstania klatkę schodową oraz windę osobową o konstrukcji samonośnej, a także pomieszczenie gospodarcze, WC dla osób niepełnosprawnych oraz szatnię na odzież wierzchnią dla korzystających z biblioteki. Na parterze z pomieszczenia komunikacji zaprojektowano salę wielofunkcyjną dla 50 osób z czytelnią prasy wyposażoną w wygodne fotele i stoły (możliwą do przearanżowania na multimedialną salę konferencyjną) oraz pracownię komputerową i strefę „cichej pracy” dla 12 osób. Na piętrze projektowanej rozbudowy zaprojektowano pomieszczenia komunikacji z klatką schodową i windą oraz WC dla mężczyzn. Ponadto z pomieszczenia komunikacji zaprojektowano wejście do pomieszczenia sali warsztatowej (Makerspace) dla 25 osób oraz pomieszczenia wypożyczalni dla dorosłych. W istniejącej („starej”) części biblioteki zmodernizowane zostaną pomieszczenia poprzez otwarcie przestrzeni (likwidację ścian działowych) i wydzielenie stref z odpowiednim wyposażeniem i aranżacją odpowiadającą potrzebom różnych grup użytkowników m.in. strefy dla młodzieży, seniorów, „wolnego czytania”, kreatywnej strefy dla dzieci, wypożyczalni dla dorosłych, wypożyczalni dla dzieci, czytelni z księgozbiorem podręcznym. Nowy, zmodernizowany budynek biblioteki pozwoli na stworzenie nowych usług bibliotecznych, które będą odpowiadać na potrzeby różnych grup użytkowników.”

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Miasto Złotów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	241 639 952,57	5 135 221,00	246 775 173,57
wydatki bieżące, w tym:	177 793 120,15	3 046 056,00	180 839 176,15
Różne rozliczenia	2 539 034,00	3 046 056,00	5 585 090,00

III. PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Miasto Złotów na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 290 107,00 zł do kwoty 7 947 408,00 zł, w tym:

- „Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zmniejszeniu o kwotę 290 107,00 zł do kwoty 7 947 408,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Miasto Złotów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Nadwyżki z lat ubiegłych	8 237 515,00	-290 107,00	7 947 408,00

IV. ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Miasto Złotów na rok 2024 nie ulegają zmianie.

Złotów, dnia 9 lutego 2024 roku
 Sporządziła: Aneta Rybak
 Skarbnik Gminy Miasto Złotów



Warszawa, 7 lutego 2024 roku

Sprawa: Kwoty subwencji, wpłat, udziałów w PIT i CIT
wynikające z ustawy budżetowej na rok 2024
Znak sprawy: ST3.4750.2.2024
Kontakt: Kancelaria MF
tel.: +48 22 694 55 55
e-mail: kancelaria@mf.gov.pl

Wójt Gminy
Burmistrz Miasta i Gminy
Burmistrz Miasta
Prezydent Miasta
wszyscy

Szanowni Państwo,

stosownie do art. 30 ustawy z dnia 16 stycznia 2024 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024¹, przekazuję w załączeniu informacje o przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r.²:

- rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej,
- rocznej wysokości wpłat gmin do budżetu państwa,

a także o:

- rocznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- rocznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Ujęta w ustawie budżetowej na rok 2024 kwota subwencji ogólnej dla gmin (bez części oświatowej i części rozwojowej) wynosi 14 322 452 tys. zł, z tego:

- część wyrównawcza subwencji ogólnej 13 104 423 tys. zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej 1 218 029 tys. zł.

Kwota wpłat gmin, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej, wynosi 1 218 029 tys. zł.

¹ Dz. U. z 2024 r. poz. 123

² Dz. U. z 2024 r. poz. 122.

Planowane na 2024 r. dochody gmin z powyższych tytułów zostały ustalone na podstawie kwot przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2024. Wyliczeń dla poszczególnych gmin dokonano według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego³ (zwanej dalej: ustawą), z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie z dnia 16 stycznia 2024 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024⁴.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin wynosi 10 102 214 tys. zł.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Za podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2022 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2023 r.) oraz planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców, według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny do 31 maja 2023 r.

Do ustalenia na rok 2024 części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin, a także wpłat do budżetu państwa, przyjęte zostały dochody gmin planowane na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z uwzględnieniem korekty, o której mowa w art. 9c ustawy oraz - stosownie do art. 70v ust. 3 ustawy - z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych z uwzględnieniem korekty ustalonej w sposób określony w ust. 1 tego artykułu.

Ponadto, stosownie do art. 9 ustawy o rekompensacie dochodów utraconych przez gminy w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych⁵, otrzymaną rekompensatę zalicza się do dochodu podatkowego gminy w rozumieniu ustawy, uwzględnianego do wyliczenia części wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej dla gmin oraz wpłat do budżetu państwa.

W 2024 r. kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzyma 1935 gmin.

Wysokość kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2022 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 120,77 osób na kilometr kwadratowy) i dochodu podatkowego gminy na jednego mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju.

³ Dz. U. z 2022 r. poz. 2267, z późn. zm.

⁴ Dz. U. z 2024 r. poz. 123

⁵ Ustawa z dnia 17 listopada 2021 r. o rekompensacie dochodów utraconych przez gminy w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 30)

Zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy – kwoty uzupełniającej nie otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, ale dochód podatkowy na jednego mieszkańca jest wyższy od 150% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca w kraju. Kwota uzupełniająca naliczona dla ww. gmin zwiększa część równoważącą subwencji ogólnej – w 2024 r. kwota ta wynosić będzie 73 773 tys. zł.

W 2024 r. kwotę uzupełniającą, w łącznej wysokości 3 002 209 tys. zł, otrzyma 1762 gmin.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa (1 218 029 tys. zł) oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana (73 773 tys. zł).

Wynikająca z powyższego kwota 1 291 802 tys. zł została rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a ustawy, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2022 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

W 2024 r. część równoważącą subwencji ogólnej otrzymają 952 gminy.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na rok 2024 została ustalona zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy i wynosi 87 983 850 tys. zł. Jest ona większa w porównaniu do części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2023 (64 432 715 tys. zł) o 23 551 135 tys. zł, tj. o 36,6%.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy, określona w ustawie budżetowej na rok 2024 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2023), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2024 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,
- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzanych od 1 września 2022 r.,
- skutki wzrostu o 30% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r. (w odniesieniu do nauczycieli początkujących – o 33%),
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem

subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,

- skutki wzrostu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli,
- zmniejszenie z tytułu przekazania przez jednostki samorządu terytorialnego, w drodze porozumienia, szkół do prowadzenia przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego,
- ujednolicenie od 1 września 2024 r. wymiaru godzin nauczania języka mniejszości narodowej realizowanego w formie dodatkowej nauki tego języka w wymiarze 3 godzin tygodniowo.

Z podziału kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 r. – 87 983 850 tys. zł – zgodnie z art. 28 ust. 5 ustawy, wyłączona została 0,5% rezerwa w wysokości 439 920 tys. zł.

Podział na poszczególne rodzaje samorządu kwoty 87 543 930 tys. zł, tj. po wyłączeniu rezerwy, kształtuje się następująco:

- gminy 53 020 799 tys. zł,
- powiaty 33 436 015 tys. zł,
- województwa 1 087 116 tys. zł.

W powyższych kwotach uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 r. dla poszczególnych gmin, powiatów i samorządów województw naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu Ministra Edukacji i Nauki z dnia 8 grudnia 2023 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2024⁶.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 r., określony został na podstawie danych o liczbie:

- a) uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2023/2024, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2023 r. i na dzień 10 października 2023 r.), zweryfikowanych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe;
- b) etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego oraz osób zatrudnionych na podstawie art. 15 ustawy - Prawo oświatowe, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2023 r. i dzień 10 października 2023 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe.

Wyliczenia kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 r. dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej. W związku z powyższym, ewentualne pytania w wyżej wymienionym zakresie należy kierować do Ministerstwa Edukacji Narodowej.

Ponadto uprzejmie informuję, że Ministerstwo Edukacji Narodowej prześle jednostkom samorządu terytorialnego szczegółowe informacje o założeniach przyjętych do skalkulowania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2024.

⁶ Dz. U. 2023 poz. 2755, z późn. zm.

Część rozwojowa subwencji ogólnej

Stosownie do art. 70w ustawy, część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na rok 2024 wynosi 3 231 000 tys. zł.

Kwota ta podlega podziałowi na części przysługujące gminom, powiatom i województwom - proporcjonalnie do wysokości udziału kwoty dochodów planowanych na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych gmin, powiatów i województw w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu. Do obliczeń przyjęto planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, powiększone o korektę dochodów za 2022 r.

Podział kwoty 3 231 000 tys. zł na poszczególne rodzaje samorządu przedstawia się następująco:

- gminy 2 469 932 tys. zł,
- powiaty 658 308 tys. zł,
- województwa 102 760 tys. zł.

Z kwoty części rozwojowej subwencji ogólnej przysługującej gminom wydzielono:

- stanowiącą 60%, kwotę podstawową, która przysługuje każdej gminie, a jej podział następuje proporcjonalnie do liczby mieszkańców gmin, z zastrzeżeniem że kwota dla jednej gminy nie może być mniejsza niż 0,01% i większa niż 3,0% kwoty podstawowej ustalonej dla wszystkich gmin;
- kwotę stanowiącą 40%, którą rozdziela się między wszystkie gminy proporcjonalnie do udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych za 2021 r. od podatników zamieszkałych na obszarze gminy, w ogólnej kwocie należnego podatku od osób fizycznych za 2021 r. Do obliczeń przyjęto dane o podatku należnym zawarte w złożonych za 2021 r. zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników, według stanu na dzień 30 czerwca 2022 r.

Część rozwojową subwencji ogólnej otrzyma 2477 gmin.

Wpłaty gmin do budżetu państwa

Planowana na 2024 r. łączna kwota wpłat gmin do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin wynosi 1 218 029 tys. zł.

Wpłaty do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, zgodnie z art. 29 ustawy, dokonują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie, ustalony z uwzględnieniem art. 70v ust. 3 ustawy, jest większy niż 150% wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju.

Jednocześnie pragnę przypomnieć, że - zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy - gminy zobowiązane są do dokonywania wpłat na rachunek budżetu państwa w dwunastu równych ratach w terminie do 15. dnia każdego miesiąca. Od kwot niewpłaconych w terminie, nalicza się odsetki ustalone jak dla zaległości podatkowych.

Gminy dokonują wpłat na rachunek bankowy Ministerstwa Finansów, Departament Finansów Samorządu Terytorialnego, umiejscowiony w Narodowym Banku Polskim Oddział Okręgowy w Warszawie numer 72 1010 1010 0071 7113 9137 2001.

Ustalanie dochodów gmin z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych

Uprzejmie informuję, że zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy, w 2024 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosi 38,46%.

Do wyliczenia kwot rocznego dochodu jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się prognozowaną ogólną kwotę wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok budżetowy, według stanu na dzień 10 sierpnia 2023 roku.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących lata 2022, 2021 i 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób prawnych od podatników posiadających siedzibę na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych.

W 2022 r. zarówno wykonana ogólna kwota wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, jaki i wykonana ogólna kwota wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, były wyższe od prognozowanych ogólnych kwot wpływów z danego podatku, które stanowiły podstawę do ustalenia dochodów gmin z tytułu udziału we wpływach z tych podatków przekazanych gminom w 2022 r. W odniesieniu do przekazanych gminom w 2022 r. dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych była to kwota 1 188 250 tys. zł, natomiast w odniesieniu do podatku dochodowego od osób prawnych – kwota 1 270 229 tys. zł.

Dokonano więc korekty, o której mowa w art. 9c ustawy, polegającej na zwiększeniu planowanych na 2024 r. dochodów gmin z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Sposób obliczenia wysokości korekty dla poszczególnych gmin określają przepisy art. 9c ustawy, a w przypadku podatku dochodowego od osób prawnych również art. 70v ustawy. Zgodnie z tym przepisem, w roku 2024 korekty dochodów za rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych nie dokonuje się w odniesieniu do jednostek samorządu terytorialnego, które spełniają łącznie następujące warunki:

- 1) średnioroczny wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2020 - 2024 jest wyższy niż 20%;
- 2) planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych są wyższe o co najmniej 100% od dochodów z tych tytułów w roku 2020;
- 3) wskaźnik dochodów podatkowych gminy, powiatu lub województwa, wyliczony na rok 2024, jest wyższy od 110% średniego wskaźnika dochodów podatkowych

wyliczonego odpowiednio dla wszystkich gmin, powiatów lub województw na rok 2024.

Zarówno kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, jak i z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowi sumę planowanych dochodów na rok 2024 oraz kwoty zwiększenia dochodów za rok 2022, wynikającej z korekty dochodów za ten rok.

Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych zostaną przekazane na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminach odpowiednio do 10. dnia każdego miesiąca oraz 20. dnia każdego miesiąca.

Obowiązki informacyjne jednostek samorządu terytorialnego

Pragnę zwrócić uwagę, że stosownie do przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - w przypadku zmiany banku prowadzącego obsługę budżetu jednostki samorządu terytorialnego lub zmiany numeru rachunku bankowego, gminy zobowiązane są do przekazania ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych i właściwemu naczelnikowi urzędu skarbowego informacji o nowym rachunku bankowym, w terminie 30 dni przed dniem zamknięcia rachunku funkcjonującego przed zmianą. Powyższa informacja powinna być podpisana przez dwie osoby, tj. wójta (burmistrza lub prezydenta miasta) oraz skarbnika.

Jeżeli powyższy obowiązek nie zostanie dopełniony, koszty ponownego przekazania środków ponosi jednostka samorządu terytorialnego.

Dodatkowe informacje

Uprzejmie informuję, że jeżeli gmina stwierdziła rozbieżności między liczbą mieszkańców podaną przez Główny Urząd Statystyczny a liczbą mieszkańców ustaloną przez gminę samodzielnie, może zwrócić się - za pośrednictwem Wojewódzkiego Urzędu Statystycznego - do Głównego Urzędu Statystycznego, który wyjaśni przyczyny powstałych rozbieżności.

Informacje o rocznych kwotach części subwencji ogólnej, wpłatach do budżetu państwa oraz o kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także o kwotach wynikających z podziału rezerw subwencji ogólnej są przekazywane za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego BeSTi@.

Z wyrazami szacunku

Z upoważnienia Ministra Finansów

Hanna Majszyk
podsekretarz stanu

AUTOPOPRAWKA NR 1
do projektu uchwały nr2024
Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 9 lutego 2024 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów
na lata 2024-2028

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) wprowadzam autopoprawkę do przedłożonego projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028:

W związku z autopoprawką nr 1 do projektu uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok wraz z uzasadnieniem dokonuje się zmian zgodnie z załącznikiem do niniejszej autopoprawki.

Złotów, dnia 9 lutego 2024 roku
Sporządziła: Aneta Rybak
Skarbnik Gminy Miasto Złotów

SKARBNIK GMINY

Aneta Rybak

BURMISTRZ MIASTA

Adam Pulit

**UCHWAŁA NR2024
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOTOWIE**

z dnia 9 lutego 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) Rada Miejska w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Złotów na lata 2024 - 2028 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, sposób sfinansowania jego spłaty oraz objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Złotowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jakub Pieniążkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Gminy Miasto Złotów na lata 2024 - 2028
załącznik nr 1 do uchwały nr2024 Rady Miejskiej w Złotowie
z dnia 9 lutego 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	119 643 038,57	96 445 771,14	24 837 705,00	9 558 576,00	26 335 261,00	13 075 186,51	22 639 042,63	11 248 310,43	23 197 267,43	2 492 200,00	20 294 609,43	
2025	102 944 819,00	95 598 872,00	25 856 051,00	9 950 478,00	23 020 659,00	13 341 726,00	23 429 958,00	11 709 491,00	7 345 947,00	6 300 000,00	1 045 947,00	
2026	102 262 438,00	98 562 438,00	26 657 589,00	10 258 943,00	23 734 299,00	13 755 320,00	24 156 287,00	12 072 485,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	
2027	102 526 499,00	101 026 499,00	27 324 029,00	10 515 417,00	24 327 656,00	14 099 203,00	24 760 194,00	12 374 297,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2028	103 855 241,00	103 855 241,00	28 089 102,00	10 809 849,00	25 008 830,00	14 493 981,00	25 453 479,00	12 720 777,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	127 590 446,57	92 108 296,86	40 780 907,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 482 149,71	34 732 149,71	1 987 403,00
2025	102 944 819,00	89 996 020,00	41 864 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 948 799,00	12 948 799,00	0,00
2026	102 262 438,00	91 977 062,00	43 099 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 285 376,00	10 285 376,00	0,00
2027	102 526 499,00	93 719 394,00	44 230 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 807 105,00	8 807 105,00	0,00
2028	103 855 241,00	95 499 062,00	45 392 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 356 179,00	8 356 179,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 947 408,00	0,00	7 947 408,00	0,00	0,00	7 947 408,00	7 947 408,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 337 474,28	12 284 882,28	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 602 852,00	5 602 852,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 585 376,00	6 585 376,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 307 105,00	7 307 105,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 356 179,00	8 356 179,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	3,96%	6,95%	18,23%	18,26%	TAK	TAK
2025	0,00%	6,81%	x	15,69%	15,72%	TAK	TAK
2026	0,00%	7,77%	x	11,03%	11,07%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,41%	x	9,69%	9,73%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,35%	x	8,78%	8,81%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	2 437 844,94	2 437 844,94	2 072 168,20	5 305 647,43	5 305 647,43	4 509 800,57	1 398 817,00	1 398 817,00	1 188 994,60
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	10 618 425,35	10 618 425,35	6 100 034,50	21 111 479,51	408 869,80	20 702 609,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 810 218,00	5 203,00	12 805 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 254 242,00	4 242,00	10 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 755 203,00	5 203,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatykne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Gminy Miasto Złotów na lata 2024 - 2028
załącznik nr 2 do uchwały nr.....2024 Rady Miejskiej w Złotowie
z dnia 9 lutego 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 012 259,04	21 111 479,51	12 810 218,00	10 254 242,00	8 755 203,00	4 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 200 575,88	408 869,80	5 203,00	4 242,00	5 203,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				60 811 683,16	20 702 609,71	12 805 015,00	10 250 000,00	8 750 000,00	4 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 284 595,16	10 369 018,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				812 751,00	290 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wykonanie badań surowców leczniczych wraz z uzyskaniem świadectw - peloid - analiza geologiczna, opracowanie projektu robót - FN.4, 5, 6	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	45 930,00	34 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Autobus do szkoły - bezpiecznie i ekologicznie. Organizacja zbiorowych przewozów uczniów do szkół - FN.59	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	630 388,00	180 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Audyt Programów: "Rozwój Lokalny" oraz "Pomoc Techniczna" - PT.1.2, FN.128	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	63 863,00	25 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zwiększenie efektywności procesu komunikacji w Gminie Miasto Złotów - Zwiększenie efektywności procesu komunikacji w Gmi	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	72 570,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 471 844,16	10 078 425,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa i modernizacja infrastruktury rowerowej - dokumentacja i koncepcja FN.12, 13	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	434 082,00	341 905,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa tężni solankowej - FN.40, 47	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	3 813 050,00	3 694 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa boiska na stadionie miejskim - FN.42. 49	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	4 176 358,36	4 157 660,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie pola namiotowego z infrastrukturą sanitarną i stanowiska dla kamperów - FN. 43. 48	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	1 686 635,80	1 630 541,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zakup i wdrożenie systemu zarządzania infrastrukturą drogową - FN.67	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	103 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup i wdrożenie systemu zarządzania obsługą gwarancyjną -FN.68	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	18 027,00	16 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Instalacja edukacyjna dotycząca odnawialnych źródeł energii z iluminacją - FN.51 - Instalacja edukacyjna dotycząca odnawialnych źródeł energii z iluminacją - FN.51	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	240 691,00	235 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				50 727 663,88	10 742 460,80	12 810 218,00	10 254 242,00	8 755 203,00	4 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				387 824,88	118 276,80	5 203,00	4 242,00	5 203,00	0,00
1.3.1.1	Kompleksowe ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasta Złotów	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	298 362,00	99 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	56 931 142,51
1.a	423 517,80
1.b	56 507 624,71
1.1	10 369 018,71
1.1.1	290 593,00
1.1.1.1	34 860,00
1.1.1.2	180 456,00
1.1.1.3	25 277,00
1.1.1.4	50 000,00
1.1.2	10 078 425,71
1.1.2.1	341 905,34
1.1.2.2	3 694 600,00
1.1.2.3	4 157 660,42
1.1.2.4	1 630 541,95
1.1.2.5	2 000,00
1.1.2.6	16 027,00
1.1.2.7	235 691,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	46 562 123,80
1.3.1	132 924,80
1.3.1.1	99 454,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.2	Pobieranie danych pomiarowych z sensorów mierzenia jakości powietrza - Poprawa jakości powietrza w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2021	2024	27 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	"Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły"	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2027	51 778,48	7 834,00	5 203,00	4 242,00	5 203,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług inspektora ochrony danych osobowych	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	10 184,40	8 488,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 339 839,00	10 624 184,00	12 805 015,00	10 250 000,00	8 750 000,00	4 000 000,00
1.3.2.1	Przebudowa przedszkola publicznego w Złotowie - Poprawa stanu opieki nad dziećmi w wieku przedszkolnym	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	6 655 140,00	2 812 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku przy ul. Księdza Domańskiego 5 (Dom Polski) w Złotowie - dokumentacja projektowa	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	46 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku byłego dworca kolejowego w Złotowie - etap I - dokumentacja projektowa	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie systemu nawadniania płyty głównej boiska piłkarskiego na stadionie miejskim przy ul. Wioślarskiej 5 w Złotowie	ZŁOTOWSKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI SPOŁECZNEJ	2023	2024	343 519,00	338 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku zaplecza plaży na ul. Jeziornej w Złotowie	ZŁOTOWSKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI SPOŁECZNEJ	2023	2024	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wniesienie wkładu pieniężnego do Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Złotowie (Wkład związany z realizacją programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027)	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2027	1 000 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
1.3.2.7	Atrakcyjna plaża przy jeziorze Zaleskim przy ulicy Jeziornej w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2026	12 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku wielorodzinnego w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.9	Budowa lodowiska z infrastrukturą	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	4 000 000,00	0,00	500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa amfiteatru z zadaszeniem	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2027	7 000 000,00	0,00	1 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.11	Zagospodarowanie terenu wokół jeziora Proboszczowskiego	Urząd Miejski w Złotowie	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa budynku byłego dworca kolejowego w Złotowie - etap II	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa pływalni Laguna o brodzik dla dzieci, zjeżdżalnię i część gastronomiczną, część SPA, grocie soln	Urząd Miejski w Złotowie	2027	2028	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	4 000 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C.Norwida	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	6 144 180,00	2 089 165,00	4 055 015,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	2 500,00
1.3.1.3	22 482,00
1.3.1.4	8 488,80
1.3.2	46 429 199,00
1.3.2.1	2 812 019,00
1.3.2.2	45 000,00
1.3.2.3	50 000,00
1.3.2.4	338 000,00
1.3.2.5	40 000,00
1.3.2.6	1 000 000,00
1.3.2.7	12 000 000,00
1.3.2.8	2 000 000,00
1.3.2.9	4 000 000,00
1.3.2.10	7 000 000,00
1.3.2.11	2 000 000,00
1.3.2.12	2 000 000,00
1.3.2.13	7 000 000,00
1.3.2.14	6 144 180,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złotów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 425 328,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 221 275,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 204 053,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 135 221,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 046 056,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 089 165,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 947 408,00 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	114 217 710,57	+5 425 328,00	119 643 038,57
Dochody bieżące	92 224 496,14	+4 221 275,00	96 445 771,14
Subwencja ogólna	22 113 986,00	+4 221 275,00	26 335 261,00
Dochody majątkowe	21 993 214,43	+1 204 053,00	23 197 267,43
Wydatki ogółem	122 455 225,57	+5 135 221,00	127 590 446,57
Wydatki bieżące	89 062 240,86	+3 046 056,00	92 108 296,86
Pozostałe wydatki bieżące	48 281 333,48	+3 046 056,00	51 327 389,48
Wydatki majątkowe	33 392 984,71	+2 089 165,00	35 482 149,71
Wynik budżetu	-8 237 515,00	+290 107,00	-7 947 408,00

Zródło: 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	3 200 000,00	+4 145 947,00	7 345 947,00

Zródło: 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]
2025	8 802 852,00	+4 145 947,00	12 948 799,00

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złotów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 290 107,00 zł i po zmianach wynoszą 7 947 408,00 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 237 515,00	-290 107,00	7 947 408,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 237 515,00	-290 107,00	7 947 408,00

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złotów na lata 2024-2028 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	0,00%	18,23%	TAK	18,26%	TAK
2025	0,00%	15,69%	TAK	15,72%	TAK
2026	0,00%	11,03%	TAK	11,07%	TAK
2027	0,00%	9,69%	TAK	9,73%	TAK
2028	0,00%	8,78%	TAK	8,81%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Złotów 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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

- I. **Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C. Norwida** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 144 180,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 2 089 165,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Złotowie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wykonanie systemu nawadniania płyty głównej boiska piłkarskiego na stadionie miejskim przy ul. Wioślarskiej 5 w Złotowie – zmiana wynikająca ze zmian w budżecie podjętych zarządzeniem nr 30.2024 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 stycznia 2024 roku obejmuje m.in.:

- a) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 38 000,00 zł;
- b) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 38 000,00 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, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	405 035,80	+3 834,00	408 869,80
2025	4 900,00	+303,00	5 203,00
2026	4 000,00	+242,00	4 242,00
2027	4 900,00	+303,00	5 203,00

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 575 444,71	+2 127 165,00	20 702 609,71
2025	8 750 000,00	+4 055 015,00	12 805 015,00

Zródło: 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.

Złotów, dnia 9 lutego 2024 roku
 Sporządziła: Aneta Rybak
 Skarbnik Gminy Miasto Złotów