

Załącznik nr 3
do Uchwały nr .../XLV/2022
Rady Gminy Kroczyce
z dnia 28 października 2022 roku

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCENA LATA 2022-2033

W **załączniku nr 1** niniejszego zarządzenia w części dotyczącej wartości **planowanych na 2022 r.** dokonano następujących zmian, ściśle związanych ze zmianami w budżecie, wprowadzonymi zarządzeniami Wójta Gminy o numerach: 146/2022, 150/2022, 153/2022, 158/2022, 164/2022 oraz Uchwałą nr .../XLV/2022 Rady Gminy Kroczyce z dnia 28 października 2022r.

A. planowane **dochody ogółem** zwiększone zostały o 3.146.890,90 zł i wynoszą 48.993.233,18 zł, w tym:

1. planowane **dochody bieżące** zwiększone zostały o 3.146.890,90 zł do poziomu 37.749.148,18 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
 - ✓ Zarządzeniem nr 146/2022 z dnia 30 września 2022r. do budżetu Gminy Kroczyce wprowadzone zostały następujące dodatkowe środki:
 - Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – środki na zadanie związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny 78,00
 - Środki z Funduszu Pomocy na wsparcie JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych w miesiącu lipcu 2022r. (zgodnie z art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) 13 736,00
 - ✓ Zarządzeniem nr 150/2022 z 5 października 2022r. do planowanych dochodów wprowadzono środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – środki na świadczenia pieniężne z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy wraz z kosztami obsługi zadania – 2.456,00 zł.
 - ✓ Na podstawie zarządzenia nr 153/2022 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 13 października 2022r. do budżetu Gminy wprowadzono następujące środki:
 - ✓ Dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – środki na zadania dotyczące opracowywania planów akcji kurierskiej, przeznaczenia osób do funkcji kuriera oraz nakładania obowiązku świadczeń na rzecz obrony 119,00
 - ✓ Dotację celową otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – środki na finansowanie zadań, związanych z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń 233,00

- ✓ *W dniu 18 października Wójt Gminy wydał zarządzenie nr 158/202, na podstawie którego do budżetu Gminy zostały prowadzone środki w wysokości 111.850,33 zł, pochodzące z dotacji celowej na zadanie zlecone, związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie ON wykorzystywanego w produkcji rolnej.*
- ✓ *Ponadto mocą uchwały nr.../XLV/2022 Rady Gminy Kroczyce do budżetu Gminy zostały wprowadzone dodatkowe środki z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2.888.418,57 zł, przyznane na podstawie art. 70j ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.*
- ✓ *Jednocześnie, Rada Gminy wprowadziła dochody z tytułu wpływów z kapitalizacji odsetek z lokat, terminowych – 130.000,00 zł.*

2. planowane **dochody majątkowe** uległy zmianie i wynoszą 11.244.085,00 zł.

B. Zwiększone zostały planowane **wydatki ogółem** o kwotę 444.472,33 zł do poziomu 52.919.126,14 zł, w tym:

1. planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 328.472,33 zł do poziomu 35.826.723,16 zł
 - ✓ *Zmiana ta związane jest w znacznej mierze ze zmianami planu dochodów bieżących, dokonanymi na mocy stosownych zarządzeń Wójta Gminy, opisanymi w pkt. A.1 na wydatki celowe z nich finansowane.*
 - ✓ *Ponadto Uchwałą nr .../XLV/2022 w związku z gwałtownie rosnącymi cenami, jak również nowymi zadaniami, zwiększone zostały planowane wydatki w działach: 750, 801 i 921 o łączną kwotę 200.000,00 zł dokonane zostały następujące zmiany w obrębie wydatków bieżących.*
2. planowane **wydatki majątkowe** zwiększono o 116.000,00 zł i wynoszą 17.092.402,98 zł.
 - ✓ *Mając na uwadze zapisy art. 70k ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i określone w nich obowiązki gmin, dotyczące działań z zakresu poprawy efektywności energetycznej, Uchwałą nr .../XLV/2022 z dnia 28 października 2022r. Rada Gminy wprowadziła wydatek w kwocie 116.000 zł w formie dotacji celowej dla KZB w Kroczycach na dofinansowanie budowy i montażu instalacji fotowoltaicznej przy ujęciu wodnym w Przyłubsku..*

C. Planowany **deficyt budżetowy** zmniejszył się o 2.702.418,57 zł i wynosi 3.925.892,96 zł. Zostanie on pokryty z następujących źródeł przychodów:

- ✓ niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu środków (otrzymane w latach 2020-2021 środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) – 2.694.400,00 zł,
- ✓ niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu środków (otrzymane w 2021r. środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Laboratoriów Przyszłości) – 45.400,71 zł,

- ✓ niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – kwota 31.493,30 zł
- ✓ wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – kwota 1.150.196,68 zł.

D. kwota **przychodów** z tytułu „wolnych środków” zmniejszyła się o 1.979.650,25 zł i wynosi 2.283.695,00 zł

E. Wprowadzone zostało nowe źródło rozchodów – „przelewy na rachunki lokat” – 722.768,32 zł.

E. w związku z umorzeniem części pożyczki nr 237/2012/320/GW/zw-st/P w kwocie 88.550,00 zł zaciągniętej w.2012 na zadanie, dotyczące przebudowy wodociągi Dzibice-Dobrogoszczyc, planowana na koniec 2022r. **kwota dług** zmniejszyła się wynosi 4.412.824,08 zł, a tym samym wskaźnik planowanego zadłużenia wynosi 9,01%.

F. planowana na 2022r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 1.922.425,02 zł, jednakże skorygowana o przychody wskazane, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych wynosi ona 6.981.816,30 zł.

Planowana od 2023r. nadwyżka budżetowa przeznaczana będzie na rozchody związane ze spłatą rat kredytów i pożyczek.

W związku z umorzeniem części pożyczki nr 237/2012/320/GW/zw-st/P, zmniejszono planowane na 2023r. rozchody o kwotę 88.550,00 zł, dotyczące niniejszej pożyczki.

W **załączniku nr 2**, przedstawiającym wykaz przedsięwzięć, wprowadzono następujące zmiany:

Wiersz. 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Wydatki bieżące:

1. W związku z zakończeniem postępowania, dotyczącego zadania pn. „**Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych w latach 2022-2023**” zmniejszono limit wydatków o kwotę 60.000,00 zł.
2. Wprowadzono nowe zadanie pn. „**Obsługa geodezyjna, związana z gospodarowaniem nieruchomościami gminnymi**”, dla którego wprowadzono limity: 100.000,00 zł w 2022r. i 30.000,00 zł w 2023r.