

Załącznik nr 3
do Uchwały nr .../XLIV/2022
Rady Gminy Kroczyce
z dnia 29 września 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: 127/2022, 130/2022, 134/2022, 110/2022 oraz Uchwałą nr .../XLIV/2022 Rady Gminy Kroczyce z dnia 29 września 2022r.

A. planowane **dochody ogółem** zwiększone zostały o 4.388.191,00zł i wynoszą 45.846.342,28 zł, w tym:

1. planowane **dochody bieżące** zwiększone zostały o 4.490.991,00 zł do poziomu 34.602.257,28 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
 - ✓ Zarządzeniem nr 134/2022 z dnia 7 września 2022r. do budżetu Gminy Kroczyce wprowadzone zostały następujące dodatkowe środki:

– Dotacja celowa na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego	5 760,00
– Środki z Funduszu Pomocy na świadczenia pieniężne z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy (zgodnie z art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)	25 960,00
– Środki z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy (zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)	406,00
– Środki z Funduszu Pomocy na wparcie 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 140/2022 z 16 września 2022r. do planowanych dochodów wprowadzono dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej dotyczących wypłat stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym – 3.240,00 zł.
 - ✓ Ponadto mocą uchwały nr .../XLIV/2022 Rady Gminy Kroczyce do budżetu Gminy zostały wprowadzone następujące środki:

– Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty dodatków węglowych, zgodnie ze złożonym pierwszym wnioskiem na to zadanie	4 250 340,00
– Zwiększenie części oświatowa subwencji ogólnej na rok 2022	43 849,00
– Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	51 500,00
– Środki otrzymane z ZUS jako dofinansowanie obniżenia rodzicom opłat za pobyt dziecka w Żłobku Gminnym „Bajeczkowo”	1 600,00
– Środki WFOŚiGW na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze"	40 600,00
– Środki dofinansowania na zad. pn. "EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce"	40 000,00
– Nagrody dla Kroczyca i Podlesia uzyskane w konkursie "Najlepsza miejscowość powiatu zawierciańskiego"	14 000,00

2. planowane **dochody majątkowe** zmniejszone zostały o 102.800,00 zł i wynoszą 11.244.085,00 zł, co ma związek z następującymi zmianami:

- ✓ Uchwałą nr .../XLIV/2022 z dnia 29 września 2022r. Rada Gminy urealniła plan dochodów roku 2022 z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn. „Przebudowa dróg w m. Biała Błotna” i zmniejszyła planowaną kwotę dotacji o 102.800,00 zł

B. Zwiększone zostały planowane **wydatki ogółem** o kwotę 4.260.947,00 zł do poziomu 52.474.653,81 zł, w tym:

1. planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 4.523.642,00 zł do poziomu 35.498.250,83 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 .../XLIV/2022 dokonane zostały następujące zmiany w obrębie wydatków bieżących:

- Wprowadzono plan wydatków w łącznej kwocie 4.250.340,00 zł na zadanie zlecone, związane z wypłatą dodatków węglowych,
- Zwiększono wydatki na opracowywanie planów zagospodarowania przestrzennego o kwotę 8.000,00 zł,
- Zwiększono koszty utrzymania jednostek ochotniczej straży pożarnej o 30.000,00 zł,
- W związku ze zwiększonymi dochodami z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, zwiększono wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi o 51.500,00 zł,
- Zwiększono plan funkcjonowania Gminnego Żłobka o kwotę 1.600,00 zł,
- W związku z koniecznością likwidacji „dzikich wysypisk” oraz planowanym zawarciem nowej umowy na utrzymanie czystości na terenie Gminy, zwiększono planowane wydatki na ten cel o 36.000,00 zł.

- Zwiększono plan wydatków, dotyczących zadania pn. "EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce o kwotę 42.500,00 zł oraz na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” o kwotę 40.600,00 zł.

2. planowane **wydatki majątkowe** zmniejszono o 262.695,00 zł i wynoszą 16.976.402,98 zł.

- ✓ Uchwałą nr .../XLIV//2022 Rada Gminy Kroczyce zmniejszyła o 300.000,00 zł planna zadanie pn. „Przebudowa dróg w m. Biała Błotna”.
- ✓ Zwiększono plan wydatków na zadanie współfinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład pn. Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz infrastruktury drogowej w Gminie Kroczyce.
- ✓ Wprowadzono nowe zadanie pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miejscowości Kroczyce”, które otrzymało dofinansowanie w ramach PROW 2014-2020 i zabezpieczono środki w kwocie 10.605,00 zł, które pokryją koszty opracowania programu funkcjonalno-użytkowego; zadanie zostanie zakończone w 2023r.
- ✓ Wprowadzono kolejne nowe zadanie pn. "Przebudowa drogi w Siemierzycach", które otrzymało dofinansowanie w ramach PROW 2014-2020 i zabezpieczono środki w kwocie 7.000,00 zł, które pokryją koszty opracowania projektu budowlanego; zadanie zostanie zakończone w 2023r.

C. Planowany **deficyt budżetowy** zmniejszył się o 127.244,00 zł i wynosi 6.628.311,53 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 3.852.615,25 zł.

D. kwota **przychodów** tytułu „wolnych środków” zmniejszyła się o 127.644,00 zł i wynosi 4.263.345,25 zł

E. planowana na koniec 2022r. **kwota długu** nie zmieniła się i wynosi 4.501.374,08 zł, a tym samym wskaźnik planowanego zadłużenia wynosi 9,74%

F. planowana na 2022r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -895.993,55 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 6.143.047,98 zł.

Informujemy, że w Uchwale nr 304/XLIII/2022 Rady Gminy Kroczyce z dnia 31 sierpnia 2022 roku w wierszu 2.2.1 pomyłkowo wpisana została wartość 17 259 097,98 zł, a powinna być 17.239.097,98

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

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

Wiersz. 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 o finansach publicznych:

Wydatki bieżące:

1. W przedsięwzięciu pn. **"EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce"** zwiększono limit wydatków na rok 2022 o kwotę 42.500,00 zł i jednocześnie zmniejszono o tę wartość limit na rok 2023.

Wydatki majątkowe:

1. Dodano nowe przedsięwzięcie pn. **„Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miejscowości Kroczyce**, które otrzymało dofinansowanie w ramach PROW 2014-2020. Zadanie zostanie zrealizowane w 2023r. Dofinansowanie wynosi do 100% wydatków kwalifikowalnych. Ustalono limity: na 2022 rok – 10.305,00 zł i na 2023r. – 3.300.000,00 zł. Limity nie zawierają podatku VAT, który będzie podlegał odliczeniu na zasadach określonych w art. 86 ustawy o podatku od towarów i usług.
2. Dodano nowe przedsięwzięcie pn. **"Przebudowa drogi w Siemierzycach"**, które otrzymało dofinansowanie w ramach PROW 2014-2020. Zadanie zostanie zrealizowane w 2023r. Dofinansowanie wynosi do 63,63% wydatków kwalifikowalnych. Ustalono limity: na 2022 rok – 7.000,00 zł i na 2023r. – 1.400.000,00 zł.

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

Wydatki bieżące:

1. W związku z rozpoczęciem przygotowań do sporządzenia projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu obrębu Kroczyce Okupne oraz dla fragmentu obrębu Kroczyce Stare w Gminie Kroczyce zgodnie z uchwałą Rady Gminy Kroczyce z dnia 20 lipca 2022r. Nr 300/XLII/2022 w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu obrębu Kroczyce Okupne oraz dla fragmentu obrębu Kroczyce Stare w Gminie Kroczyce, wydłużony został horyzont czasowy dla zadania pn. **„Sporządzanie i zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kroczyce"** do roku 2023 i jednocześnie zwiększono limit na rok bieżący o 8.000,00 zł i wprowadzono limit 72.000,00 zł na rok 2023.
2. Gmina otrzymała dodatkowe środki na funkcjonowanie punktu konsultacyjnego „Czyste Powietrze”, stąd też zwiększa się limit wydatków na rok 2022 o 40.600,00 zł, a na rok 2023 – o 20.000,00 zł.
3. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych w latach 2022-2023"** i ustalono limity: 20.000,00 zł na 2022r., 140.000,00 zł na 2023r. i 10.000,00 zł na 2024r.

Wydatki majątkowe:

1. W zadaniu pn. **„Przebudowa dróg w m. Biała Błotna"** zmniejszono limit o 300.000,00 zł.
2. Zwiększono o 20.000,00 zł limit na zadanie **„Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz infrastruktury drogowej w Gminie Kroczyce"** współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład.