

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCE NA LATA 2023-2033

W **załączniku nr 1** niniejszego zarządzenia w części dotyczącej wartości **planowanych na 2023 r.** dokonano następujących zmian, ściśle związanych ze zmianami w budżecie, wprowadzonymi zarządzeniami Wójta Gminy o numerach: 31/2023, 41/2023 i 46/2023, Uchwałą nr .../LI/2023 Rady Gminy Kroczyce.

- A. planowane **dochody ogółem** zwiększone zostały o 83.160,00 zł i wynoszą 40.694.415,32 zł, w tym:
1. planowane **dochody bieżące** zwiększone zostały o 23.160,00 zł do poziomu 29.885.481,00 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
 - ✓ Zarządzeniem nr 31/2023 z dnia 27 lutego 2023r. Wójt Gminy zwiększył planowane dochody o kwotę 2.645,00 zł. Są to środki Funduszu Pomocy przewidziane na następujące formy wsparcia na rzecz obywateli Ukrainy:
 - środki na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 100,00 zł,
 - środki na realizację zadań oświatowych – 1.969,00 zł,
 - środki na świadczenia rodzinne – 576,00 zł.
 - ✓ Mocą Zarządzenia nr 41/2023 z 15 marca 2023r. do dochodów gminy zostały wprowadzone następujące środki:
 - zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej - środki na realizację zadań dot. opracowywania planów akcji kurierskiej – 127,00 zł,
 - zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej - środki na realizację zadań dot. wprowadzania wniosków do CEiDG – 5.370,00 zł,
 - zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej - środki na wydawanie Karty Dużej Rodziny – 17,00 zł,
 - środka Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne – 288,00 zł.
 - ✓ Na podstawie Zarządzenia nr 46/2023 z 17 marca 2023r. do dochodów gminy zostały wprowadzone kolejne środki Funduszu Pomocy:
 - środki na świadczenia pieniężne z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy – 12.000,00 zł,
 - środki na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 150,00 zł,
 - środki na realizację zadań oświatowych – 1.778,00 zł.
 - ✓ Natomiast Uchwałą nr .../LI/2023 z dnia 31 marca 2023r. do budżetu Gminy zostały wprowadzone środki w wysokości 785,00 zł, stanowiącą zwiększenie planowanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej.

2. planowane **dochody majątkowe** zwiększyły się o 60.000,00 zł i wynoszą 10.808.934,32 zł.

- ✓ *Uchwałą nr .../LI/2023 Rada Gminy wprowadziła do budżetu środki WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 60.000,00 zł, o jakie ubiega się Szkoła Podstawowa w Pradłach na utworzenie „Zielonej Pracowni”*

B. Planowane **wydatki ogółem** zostały zwiększone o 490.495,25 zł do poziomu 50.599.810,73 zł, w tym:

1. planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 60.495,25 zł do poziomu 32.499.935,73 zł

- ✓ *Powyższe ma ścisły związek ze zmianami w zakresie dochodów bieżących, opisanymi w pkt. A.1.*
- ✓ *Jednocześnie Uchwałą nr .../L/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 31 marca 2023r.. plan wydatków na zadania bieżące został zwiększony w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:*
 - *Dz. 801 Rozdz. 80101 – zwiększenie planu o 5.000,00 zł tj. o środki niezbędne dl zawarcia porozumienie z miastem Zabrze na zadanie związane z realizacją nauki religii w punkcie katechetycznym Parafii Ewangelicko-Augsburskiej,*
 - *Dz. 750 Rozdz. 75023 – zwiększenie planu o 20.000,00 zł zabezpieczy wyższe niż planowano koszty obsługi prawnej świadczonej na rzecz jednostek gminnych,*
 - *Dz. 851 Rozdz. 85154 – zwiększenie planu wydatków, związanych z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi o kwotę 5.204,71 zł, tj. o wartość nadwyżki dochodów nad wydatkami z roku 2022,*
 - *Dz. 900 Rozdz. 90005 - zwiększenie planu wydatków, związanych z realizacją projektu „Śląskie. Przywracamy błękit” o kwotę 7.915,54 zł, tj. o wartość nadwyżki dochodów nad wydatkami z roku 2022.*

2. planowane **wydatki majątkowe** zostały zwiększone o 430.000,00 zł i wynoszą 18.099.875,00 zł.

- ✓ *Mocą Uchwały nr .../LI/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 31 marca 2023r.., do budżetu Gminy Kroczyce zostały wprowadzone nowe zadania inwestycyjne o charakterze jednorocznym:*
 - *dotacja celowa dla KZB w Kroczytach Dotacja celowa dla KZB w Kroczytach na dofinansowanie wymiany istniejącej sieci wodociągowej wraz z wymianą przyłączy wodociągowych w m. Kostkowice -245.000,00 zł,*
 - *dotacja celowa dla KZB w Kroczytach na dofinansowanie budowy sieci wodociągowej w m. Przyłubsko przy ul. Jesionowej – 85.000,00 zł,*
 - *„Zielona pracownia w Szkole Podstawowej w Pradłach” – 60.000,00 zł, zadanie będzie realizowane pod warunkiem otrzymania pełnego finansowania z WFOŚiGW w Katowicach.*
- ✓ *Ponadto zaistniała konieczność zwiększenia o 40.000,00 zł planu wydatków na zadanie pn. Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej (POLSKI ŁAD), które niezbędne będą do zawarcia umowy na nadzór inwestorski.*

C. W związku z w/w zmianami rok budżetowy 2023 zamknie się **deficytem budżetowym** w kwocie 9.905.395,41 zł, który zostanie sfinansowany z następujących przychodów:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu

(otrzymane w poprzednich latach środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) – 381.121,92 zł,

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (określonymi w ustawie o wychowaniu w rzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – 5.204,71 zł,
- z przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – kwota 583.230,22 zł,
- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – kwota 8.935.838,56 zł.

C. kwota **przychodów**” zwiększyła się o 407.335,25 zł i wynosi 10.305.475,41 zł

Zwiększono przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 394.215,00 zł, a także z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu o 13.120,25 zł.

D. Planowane na 2023r. rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek nie uległy zmianie i wynoszą 400.080,00 zł.

E. W związku ze zmianą planu rozchodów, planowana na koniec 2023r. **kwota długu** nie zmieniła się i wynosi 4.012.744,08 zł, a wskaźnik planowanego zadłużenia wynosi 9,86%.

F. planowana na 2023r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi nie zmieniła się i wynosi

-2.614.454,73 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 7.691.020,68 zł.

Planowana od 2024r. nadwyżka budżetowa przeznaczana będzie na rozchody związane ze spłatą rat kredytów i pożyczek.

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

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

Wydatki bieżące:

Zwiększono limit wydatków na 2023r. i ogółem na zadanie „Obsługa prawna Gminy Kroczyce” o 20.000,00 zł, a także na zadanie pn. „Wyłapywanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Kroczyce w latach 2022-2023” o kwotę 20.000,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Dokonano zmian w limitach na zadanie pn. „Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej w Gminie Kroczyce”, zwiększając limit na 2023 rok o 40.000,00 zł, a na 2024 rok o 30.000,00 zł.