

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCE NA LATA 2024-2033

W **załączniku nr 1** niniejszego zarządzenia w części dotyczącej wartości **planowanych na 2024 r.** dokonano następujących zmian, ściśle związanych ze zmianami w budżecie, wprowadzonymi zarządzeniami Wójta Gminy Kroczyce o numerach: 9/2024, 12/2024, 15/2024 i 19/2024 oraz mocą Uchwały nr .../LXII/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 29 grudnia 2023r.

- A. planowane dochody ogółem** zostały zwiększone o 1.824.116,00 i wynoszą 51.654.769,23 zł, w tym:
- planowane **dochody bieżące** zostały zwiększone o 1.704.116,00 zł do poziomu 34.636.562,00 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
 - ✓ Na podstawie Zarządzenia nr 9/2024 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 29.01.2024r. dochody zostały zwiększone o 671,00 zł, tj. o dotację na zadania związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej na terenie Gminy Kroczyce.
 - ✓ Ponadto mocą zarządzenia nr 15/2024 z dnia 13.02.2024r. Wójt Gminy wprowadził środki dotacji celowej w wysokości 30.807,00 zł, które zostaną przeznaczone na organizację wyborów samorządowych w 2024r.
 - ✓ Zarządzeniem nr 19/2024 z dnia 21.02.2024r. wprowadzone zostały do budżetu środki Funduszu Pomocy w kwocie 1.880,00 zł na wypłaty świadczeń za zakwaterowanie obywateli Ukrainy, zgodnie z art. 13 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
 - ✓ Jednocześnie Rada Gminy Kroczyce na podstawie Uchwały nr .../LXII/2024 z 28 lutego 2024r. wprowadziła do budżetu dodatkowe środki w wysokości 1.324.195,00 zł jako zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej oraz środki w wysokości 348.443,00 zł jako część rozwojową subwencji ogólnej.
 - planowane **dochody majątkowe** zwiększono o 120.000,00 zł i wynoszą 17.018.207,23 zł.
 - ✓ Zarządzeniem nr 12/2024 z dnia 06.02.2024r. Wójt Gminy Kroczyce wprowadził do budżetu środki dotacji samorządu województwa śląskiego na zadanie pn. „Utworzenie skweru wraz z tężnią solankową na terenie amfiteatru w Kroczykach”
- B. Planowane wydatki ogółem** zwiększone zostały o 1.495.673,00 zł do poziomu 53.267.013,56 zł, w tym:
- planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 1.280.643,00 zł do poziomu 34.245.029,33 zł
 - ✓ Powyższe ma ścisły związek z wprowadzeniem do budżetu dochodów mocą zarządzeń o numerach 9/2024, 15/2024 i 19/2024 na wydatki celowe z nich finansowane, co zostało przedstawione w pkt A.1.
 - ✓ Jednocześnie Zarządzeniem nr 9/2024 z 29.01.2024r. zmniejszone zostały planowane wydatki bieżące o kwotę 75.030,00 zł (środki te zostały przeniesione na planowany wydatek majątkowy, tj. „Zakup i montaż kotła centralnego ogrzewania oraz elektrycznego podgrzewacza wody w Szkole Podstawowej w Pradłach”.
 - ✓ Mocą Uchwały nr .../LXII/2024 Rada Gminy Kroczyce zwiększyła o 1.324.195,00 zł wydatki bieżące jednostek oświatowych na finansowanie podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli
 - planowane **wydatki majątkowe** zostały zwiększone o 215.030,00 zł i wynoszą 19.021.984,23 zł.
 - ✓ Zarządzeniem nr 9/2024 Wójt Gminy wprowadził do budżetu nowe zadanie inwestycyjne pn. Zakup i montaż kotła centralnego ogrzewania oraz elektrycznego podgrzewacza wody w Szkole Podstawowej w Pradłach”, na które zabezpieczone zostały środki w wysokości 75.030,00 zł.
 - ✓ Ponadto na podstawie Zarządzenia nr 12/2024 z dnia 06.02.2024r. Wójt Gminy Kroczyce wprowadził do budżetu środki na zadanie pn. „Utworzenie skweru wraz z tężnią solankową na terenie amfiteatru w Kroczykach” w wysokości 157.000,00 zł.

- ✓ Natomiast mocą Uchwały nr .../LXII/2024 Rada Gminy Kroczyce wprowadziła limit wydatków w wysokości 20.000,00 zł na niezbędną dokumentację, dotyczącą zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kroczyce”.

C. W związku z w/w zmianami rok budżetowy 2024 zamknie się **deficytem budżetowym** w kwocie 1.612.244,33 zł, który zostanie sfinansowany z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

D. **Przychody budżetu** zmniejszono o 328.443,00 zł i po zmianach wynoszą 2.099.664,33 zł.

E. **Rozchody** nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kroczyce zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 1. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kroczyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	487 420,00
2025	491 420,00
2026	383 320,00
2027	401 320,00
2028	431 075,00
2029	515 762,00
2030	575 245,74
2031	298 000,00
2032	364 296,99
2033	64 884,35

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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	2,43%	11,77%	TAK	12,46%	TAK
2025	2,31%	10,78%	TAK	11,47%	TAK
2026	1,72%	8,03%	TAK	8,62%	TAK
2027	1,64%	6,43%	TAK	7,02%	TAK
2028	1,60%	5,63%	TAK	6,22%	TAK
2029	1,69%	3,99%	TAK	4,58%	TAK
2030	1,67%	2,24%	TAK	2,83%	TAK
2031	0,86%	3,14%	TAK	3,14%	TAK
2032	0,98%	3,36%	TAK	3,36%	TAK
2033	0,17%	3,32%	TAK	3,32%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kroczyce 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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które dotyczą wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kroczyce”, które uzyskało dofinansowanie w ramach Rządowego Programu „Rozświetlamy Polskę”. Zadanie to planowane jest do realizacji w latach 2024-2025, z czego na rok 2024 zaplanowano limit w wysokości 20.000,00 zł, a na rok 2025 – 780.000,00 zł.