

Załącznik nr 3

do Uchwały nr .../XXXIX/2022

Rady Gminy Kroczyce

z dnia 27 kwietnia 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: 44/2022, 47/2022, 52/2022 oraz Uchwałą nr .../XXXIX/2022 Rady Gminy Kroczyce z dnia 27 kwietnia 2022r.

**A.** planowane **dochody ogółem** zwiększone zostały o 1.653.761,25 zł i wynoszą 40.692.430,37 zł, w tym:

1. planowane **dochody bieżące** zwiększone zostały o 326.376,25 zł do poziomu 29.147.270,37 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
  - ✓ Zarządzeniem nr 44/2022 z dnia 31 marca 2022r. do budżetu Gminy Kroczyce wprowadzone zostały środki Funduszu Pomocy w kwocie 15.300,00 zł na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego, przysługującego obywatelom Ukrainy oraz na koszty obsługi (zgodnie z art. 31 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) jak również zwiększono dotację na wypłaty świadczeń socjalnych dla uczniów o kwotę 4.830,00 zł,
  - ✓ Zarządzeniem nr 47/2022 z dnia 5 kwietnia 2022r. do planowanych dochodów wprowadzono kolejne środki Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego, przysługującego obywatelom Ukrainy (zgodnie z art. 31 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) – 33.660,00 zł. Ponadto plan dochodów został zwiększony o kwotę 35.000,00 zł, tj. środki 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) oraz o 2.230 zł, pochodzącą z Funduszu Pomocy i przeznaczoną na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży, będących obywatelami Ukrainy.
  - ✓ Ponadto mocą Zarządzenia nr 52/2022 z dnia 15 kwietnia 2022r. planowane dochody zostały zwiększone o kwotę 190.421,25 zł – jest to dotacja celowa na wypłaty dodatków osłonowych oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania. Jednocześnie Wójt Gminy zwiększył dochody o kolejną transzę środków 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) w kwocie 20.800,00 zł oraz o 24.135,00 zł – są to środki Funduszu Pomocy na wsparcie JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami, będącymi obywatelami Ukrainy ((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).

2. planowane **dochody majątkowe** zwiększyły się o 1.327.385,00 zł do poziomu 11.545.160,00 zł,

- ✓ *mocą uchwały nr .../XXXIX/2022 z dnia 27 kwietnia 2022r. Rada Gminy Kroczyce wprowadziła do budżetu Gminy otrzymaną w 2022r. ostatnią transzę dofinansowania na zadanie pn. „Budowa kanalizacji na terenie Gminy Kroczyce – II etap” w kwocie 1.327.385,00 zł.*

**B.** zwiększone zostały planowane **wydatki ogółem** o kwotę 907.869,55 zł do poziomu 46.621.852,90 zł, w tym:

1. planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 407.869,55 zł do poziomu 29 969.254,92 zł

- ✓ *Zmiana ta związane jest w znacznej mierze ze zwiększeniami planu dochodów bieżących, opisanymi w pkt. A.1 na wydatki celowe z nich finansowane.*

- ✓ *Ponadto mocą uchwały nr .../XXXIX/2022 z dnia 27 kwietnia 2022r. Rada Gminy zwiększyła plan wydatków na zadania związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii o kwotę 31.493,00 zł, tj. o wartość nadwyżki dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nad wydatkami z nich sfinansowanymi w 2021r. Jednocześnie – w związku ze stale rosnącym oprocentowaniem pożyczek – zwiększono planowane koszty obsługi długu o 50.000,00 zł.*

2. planowane **wydatki majątkowe** zwiększono o 500.000,00 zł i wynoszą 16.652.597,98 zł.

- ✓ *Uchwałą nr .../XXXIX/2022 Rada Gminy Kroczyce wprowadziła do budżetu Gminy planowany wydatek w formie dotacji celowej dla OSP Pradła na dofinansowanie zakupu średniego samochodu bojowego.*

**C.** Planowany **deficyt budżetowy** zmniejszył się o 745.891,70 zł i wynosi 5.929.422,53 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) – 2.694.000,00 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 3.151.126,25 zł.

**D.** kwota **przychodów** zmniejszył się o 745.891,70 i wynosi 6.378.102,53 zł

Zrezygnowano z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 438.933,29 zł, jak również zmniejszono przychody z tzw. „wolnych środków” o 338.451,71 zł. Jednocześnie wprowadzono przychody 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 z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – kwota 31.493,30 zł.

**E. rozchody** planowane na 2022r. nie uległy zmianie i wynoszą 448.680,00 zł.

**F.** planowana na koniec 2022r. **kwota długów** zmniejszyła się o 438.933,29 zł i wynosi 4.463.424,08 zł, a tym samym wskaźnik planowanego zadłużenia wynosi 10,97%

**G.** planowana na 2022r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -821.984,55 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 5.556.117,98 zł.

W związku z wycofaniem z planu przychodów na 2022 rok kredytu długoterminowego, w wielkościach prognozowanych **na lata 2023-2033** dokonano korekty wielkości planowanego długu publicznego, kwot rozchodów oraz innych wielkości ściśle z nimi związanymi.

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

W **załączniku nr 2**, przedstawiającym wykaz przedsięwzięć uaktualniono limit wydatków w 2022r. na zadanie pn. „Plan adaptacji do zmian klimatu i strategia rozwoju Gminy” (wprowadzono środki niewykorzystane w 2021r.).