

Załącznik nr 3  
do Uchwały nr .../XLIII/2022  
Rady Gminy Kroczyce  
z dnia 31 sierpnia 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: 100/2022, 102/2022, 108/2022, 113/2022, 116/2022 oraz Uchwałą nr .../XLIII/2022 Rady Gminy Kroczyce z dnia 31 sierpnia 2022r.

**A.** planowane **dochody ogółem** zmniejszone zostały o 1.420.600,25 zł i wynoszą 41.458.151,28 zł, w tym:

1. planowane **dochody bieżące** zwiększone zostały o 340.199,75 zł do poziomu 30.111.266,28 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
  - ✓ Zarządzeniem nr 102/2022 z dnia 6 lipca 2022r. do budżetu Gminy Kroczyce wprowadzone zostały 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 w kwocie 18.280,00 zł oraz środki Funduszu Pomocy w kwocie 769,00 zł na sfinansowanie świadczeń rodzinnych na rzecz obywateli Ukrainy.
  - ✓ Zarządzeniem nr 108/2022 z 27 lipca 2022r. do planowanych dochodów wprowadzono następujące środki:
    - Dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej dotyczących wypłat dodatków osłonowych i na koszty obsługi zadania – 124.860,75 zł
    - Środki Funduszu Pomocy na wsparcie JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych za okres 1-30 czerwca 2022r., 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 – 22.703,00 zł,
    - Środki Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadania, dot. nadawania numerów PESEL obywatelom Ukrainy (zgodnie z art.4 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) – 75,47 zł
    - Dotację celową z budżetu na realizację własnych zadań bieżących gmin – środki na zasiłki stałe – 9.170,00 zł.
  - ✓ Ponadto mocą Zarządzenia nr 113/2022 z dnia 9 sierpnia 2022r. planowane dochody zostały zwiększone o następujące środki:
    - Dotację celową z budżetu na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 28.281,00 zł,

- Środki Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadania, dot. wypłaty świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy (zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) – 317,00 zł,
  - środki Funduszu Pomocy na koszty obsługi zadania, dot. nadawania numerów PESEL obywatelom Ukrainy (zgodnie z art.4 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) – 16,13 zł.
- ✓ Jednocześnie mocą zarządzenia nr 116/2022 z dnia 16 sierpnia o 18.000,00 zł zmniejszone zostały dochody bieżące z tytułu grantu w ramach projektu "Cyfrowa Gmina" (środki te zostały przeniesione jako dochód majątkowy).
  - ✓ Mocą Uchwały nr .../XLIII/2022 Rady Gminy Kroczyce z dnia 31 sierpnia 2022r. do budżetu wprowadzono zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 153.727,00 zł, które przeznaczone będzie na zatrudnienie nauczycieli pedagogów, psychologów, logopedów itd.

2. planowane **dochody majątkowe** zmniejszone zostały o 1.760.800,00 zł i wynoszą 11.346.885,00 zł, co ma związek z następującymi zmianami:

- ✓ Uchwałą nr .../XLIII/2022 z dnia 31 sierpnia 2022r. Rada Gminy wycofała z budżetu roku 2022 środki Programu Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko na terenie Gminy Kroczyce wraz z infrastrukturą towarzyszącą" w kwocie 2.500.000,00 zł. Środki te wpłyną na rachunek gminy w kolejnych latach budżetowych, zgodnie z zasadami ich przekazywania oraz harmonogramem realizacji robót budowlanych.
- ✓ Jednocześnie dochody majątkowe zostały zwiększone o 81.200,00 zł, tj. o dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa (modernizacja) drogi dojazdowej w miejscowości Browarek" oraz o 640.000,00 zł, tj. dotację na zadanie pn. "EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce".
- ✓ Ponadto mocą zarządzenia nr 116/2022 z dnia 16 sierpnia o 18.000,00 zł zwiększone zostały dochody majątkowe z tytułu grantu w ramach projektu "Cyfrowa Gmina".

**B.** zmniejszone zostały planowane **wydatki ogółem** o kwotę 1.308.800,25 zł do poziomu 48.213.706,81 zł, w tym:

1. planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 460.199,75 zł do poziomu 30.974.608,83 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 .../XLIII/2022 Rada Gminy zwiększyła planowane wydatki w Dz. 400 o kwotę 100.000,00 zł, które w szczególności przeznaczone zostaną na zakupy niezbędnych materiałów, koniecznych do przeprowadzenia przez KZB w Kroczykach remontu części wodociągu w Kostkowicach. Zwiększono planowane wydatki w Dz. 801 o kwotę 153.727,00 zł, dotyczącą zatrudnienia nauczycieli

pedagogów, psychologów, logopedów itd., a także planowane wydatki w Dz. 700 o kwotę 20.000,00 zł na usługi remontowe w nieruchomościach gminnych.

2. planowane **wydatki majątkowe** zmniejszono o 1.769.000,00 zł i wynoszą 17.239.097,98 zł.

- ✓ Uchwałą nr ...XLIII//2022 Rada Gminy Kroczyce zmniejszyła o 2.340.000,00 zł plan wydatków dotyczący zadania, które otrzymało dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład pn. "Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko na terenie Gminy Kroczyce wraz z infrastrukturą towarzyszącą" . Zgodnie z podpisaną umową wykonawca ma 30 miesięcy na zakończenie robót budowlanych, a w bieżącym roku nie planuje się żadnych wydatków tego typu.
- ✓ Zwiększono o 180.000,00 zł planowane wydatki inwestycyjne za zadanie pn. „Przebudowa (modernizacja) drogi w m. Browarek”. Zadanie to otrzymało dofinansowanie z budżetu województwa w kwocie 81.200,00 zł.
- ✓ W związku z dużą ilością wniosków o wypłaty grantów w ramach zadania pn. "EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce" spodziewane są znacznie większe wypłaty, stąd też koniecznym jest zwiększenie planu wydatków o 673.000,00 zł.
- ✓ Jednocześnie zarządzeniem nr 116/2022 zwiększono planowane wydatki inwestycyjne, realizowane w związku z projektem pn. „Cyfrowa Gmina” o 33.000,00 zł.

C. Planowany **deficyt budżetowy** zwiększył się o 111.800,00 zł i wynosi 6.755.555,53 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 3.980.259,25 zł.

D. kwota **przychodów** z tytułu „wolnych środków” zwiększyła się o 73.850,00 zł i wynosi 4.390.989,25 zł

**E.** w związku ze złożeniem wniosku o umorzenie części jednej z pożyczek i zmianą harmonogramu spłat tej pożyczki, **rozchody** planowane na 2022r. zostały zmniejszone o 37.950,00 zł i wynoszą 410.730,00 zł. Jednocześnie o tę kwotę zwiększono planowane rozchody na 2023 rok.

**F.** planowana na koniec 2022r. **kwota długu** zwiększyła się i wynosi 4.50.374,08 zł, a tym samym wskaźnik planowanego zadłużenia wynosi 10,86%

**G.** planowana na 2022r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -863.342,55 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 6.302.942,98 zł.

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:

1. W przedsięwzięciu pn. "EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce" zwiększono limit wydatków na rok 2022 o kwotę 673.000,00 zł i jednocześnie zmniejszono o tę wartość limit na rok 2023.
2. W przedsięwzięciu pn. "Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko na terenie Gminy Kroczyce wraz z infrastrukturą towarzyszącą" zmniejszono limit na rok 2022 o kwotę 2.340.000,00 zł, w roku 2023 zmniejszono o 100.000,00 zł, a w roku 2024 zwiększono o 2.550.000,00 zł.