

Załącznik nr 3
do Uchwały nr ...XLV III/2023
Rady Gminy Kroczyce
z dnia 9 stycznia 2023 roku

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 Uchwałą nr .../XLVIII/2022

A. planowane **dochody ogółem** zwiększone zostały o 188.855,32 zł i wynoszą 43.786.659,32 zł, w tym:

1. planowane **dochody bieżące** zwiększone zostały o 35.950,00 zł do poziomu 30.318.975,00 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
 - ✓ Uchwałą nr .../XLVIII/2023 Rada Gminy zwiększyła przewidywane wpływy z tytułu dofinansowania na wydatki o charakterze bieżącym, realizowane w ramach projektu „Ekoenergia – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce” o kwotę 35.950,00 zł.
2. planowane **dochody majątkowe** zwiększyły się o 152.905,32 zł i wynoszą 13.467.684,32 zł.
 - ✓ Uchwałą nr .../XLVIII/2023 Rada Gminy zwiększyła przewidywane wpływy z tytułu dofinansowania na wydatki o charakterze majątkowym, realizowane w ramach projektu „Ekoenergia – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce” o kwotę 152.905,32 zł.

B. Planowane **wydatki ogółem** zostały zwiększone o 2.904.470,00 zł do poziomu 52.553.259,48 zł, w tym:

1. planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 77.900,00 zł do poziomu 32.896.094,48 zł
 - ✓ Uchwałą nr .../XLVIII/2023 z dnia 9 stycznia 2023r. Rada Gminy zwiększyła planowane wydatki bieżące związane z realizacją zadanie pn. „Ekoenergia – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce” o kwotę 37.900,00 zł. Jednocześnie zwiększony został plany wydatków na utrzymanie obiektów sportowych o kwotę 40.000,00 zł.
2. planowane **wydatki majątkowe** zwiększyły się o 2.826.570,00 zł i wynoszą 19.657.165,00 zł.

W związku z niezrealizowaniem planowanych wydatków w roku 2022, dotyczących rozpoczętych wówczas zadań inwestycyjnych i zaciągniętych zobowiązań, zaistniała konieczność przeniesienia środków do planu wydatków roku 2023. I tak o kwotę 60.000,00 zł zwiększa się planowa środki na wydatki w ramach zadania pn. „Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej”, które współfinansowane jest w ramach Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Łód”. Wprowadzono wydatki na zadanie pn. „Przebudowa dróg w m. Biała Błotna”, ustalając dla niego limit wydatków (niezrealizowany w 2022r.) w kwocie 1.860.000,00 zł. Wydatki te sfinansowane będą w szczególności ze środków, które Gmina otrzymała w 2022r., pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 1.475.931,04 zł, ze środków Funduszu Inwestycji Lokalnych, otrzymanych w 2022r. – 381.121,92 zł. Równocześnie, w związku z niezrealizowaniem w 2022r. w planowanej skali wydatków na granty dla mieszkańców Gminy, dotyczące

projektu pn. „Ekoenergia – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce”, zwiększono plan wydatków o kwotę 766.570,00 zł. Wydatki te sfinansowane zostaną z przychodów, pochodzących z dofinansowania otrzymanego i niewydatkowanego w 2022r. w kwocie 575.314,68 zł, z dodatkowo planowanego dofinansowania w 2023r. w kwocie 152.905,32 zł oraz ze środków własnych Gminy – 38.350,00 zł.

C. W związku z w/w zmianami rok budżetowy 2023 zamknie się **deficytem budżetowym** w kwocie 8.766.600,16 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 środków (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 środków (otrzymane w 2022r. środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) – 1.475.931,04 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 575.314,68 zł,
- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – kwota 6.334.232,52 zł.

D. kwota **przychodów**” zwiększyła się o 2.715.614,68 zł i wynosi 9.226.680,16 zł

Do budżetu Gminy Kroczyce na 2023r. wprowadzono nowe źródła 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 poprzednich latach środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) – 381.121,92 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 2022r. środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) – 1.475.931,04 zł,*
- *przychody wynikające 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 575.314,68 zł.*

Ponadto zwiększono przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 283.247,04 zł.

E. Rozchody nie uległy zmianie.

E. Planowana na koniec 2022r. **kwota długu** nie zmieniła się i wynosi 3.952.744,08 zł, a tym samym wskaźnik planowanego zadłużenia wynosi 9,03%.

F. planowana na 2022r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -2.577.119,48 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 6.649.560,68 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. 1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

Wydatki bieżące:

Zwiększono limit wydatków na 2023r. na zadanie „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce” o kwotę 37.900,00, tj. o środki niewykorzystane na wydatki bieżące w 2022r.

Wydatki majątkowe:

Zwiększono limit wydatków na 2023r. na zadanie **EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce** o kwotę 766.570,00, tj. o środki niewykorzystane na wypłaty grantów w 2022r.

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

Wydatki majątkowe:

- ✓ W zadaniu pn. **Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej w Gminie Kroczyce** zwiększony został limit wydatków na 2023r. o kwotę 60.000,00 zł, tj o środki niewykorzystane z roku 2022.
- ✓ Wprowadzono nowe zadania, które rozpoczęło się w 2022r. pn. **Przebudowa dróg w m. Biała Błotna**. Zadanie to planowane było w 2022r. jako inwestycja jednoroczna, jednakże wykonawca robót budowlanych nie dochował umownego terminu zakończenia prac i znaczna część wydatków będzie poniesiona w roku 2022. Ustalono łączne nakłady w wysokości 2.700.159,99 zł, z czego w 2023r. sfinansowane będzie 1.860.000,00 zł. Zadanie to realizowane jest przy znacznym udziale środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, a także przy współfinansowaniu ze środków FIL.