

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: 60/2023 i 63/2023 oraz mocą Uchwały nr .../LII/2023 Rady Gminy Kroczyce.

- A. planowane **dochody ogółem** zwiększone zostały o 425.225,36 zł i wynoszą 41.129.240,68 zł, w tym:
- planowane **dochody bieżące** zwiększone zostały o 356.625,36 zł do poziomu 30.251.706,36 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
 - ✓ Zarządzeniem nr 60/2023 z dnia 12 kwietnia 2023r. Wójt Gminy zwiększył planowane dochody o kwotę 288,00 zł. Są to środki Funduszu Pomocy przeznaczone na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy,
 - ✓ Mocą Zarządzenia nr 60/2023 z 19 kwietnia 2023r. dochody gminy zostały zmienione w następujący sposób:
 - Wprowadzono środki z dotacji celowej w kwocie 220.017,36 zł na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego, zawartego w cenie ON wykorzystywanego do produkcji rolnej,
 - Wprowadzono dotację celową z budżetu powiatu zawierciańskiego w kwocie 30.000,00 zł, zgodnie z podpisanym porozumieniem na utrzymanie czystości na nieruchomościach Skarbu Państwa znajdujących się w Kostkowicach,
 - Wprowadzono dotację celową z budżetu państwa w kwocie 4.850,00 zł na finansowanie stypendiów socjalnych dla uczniów,
 - Wprowadzono środki z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej w kwocie 6.600,00 zł, jakie gmina pozyskała na działania z zakresu przeciwdziałania przyczynom przestępczości,
 - Wprowadzono środki Funduszu Pomocy w kwocie 1.969,00 zł na realizację zadań oświatowych na rzecz uczniów, będących obywatelami Ukrainy,
 - Zmniejszono planowane dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań oświatowych o kwotę 4.246,00 zł (zgodnie z otrzymaną decyzją Wojewody śląskiego).
 - ✓ Ponadto na podstawie uchwały nr .../LII/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 27 kwietnia 2023r. wprowadzono następujące dochody:
 - Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - środki na wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych- 3.060,00 zł,
 - dotacja z MEN na realizację przedsięwzięcia pn. "Poznaj Polskę" – 52.933,00 zł,
 - dochody z tytułu dopłat rodziców do kosztów wycieczek organizowanych związanych z przedsięwzięciem pn. "Poznaj Polskę" – 28.954,00 zł,
 - dopłaty z ZUS do kosztów pobytu dzieci w Żłobku Gminnym "Bajeczkowo" – 800,00 zł,
 - środki WFOŚiGW na zadania związane z demontażem, odbiorem i utylizacją odpadów zawierających azbest – 80.000,00 zł.
 - ✓ Jednocześnie Uchwałą nr .../LII/2023 Rada Gminy Kroczyce dokonała przeniesienia kwoty 68.600,00 zł z planowanych dochodów o charakterze bieżącym związanych z realizacją zadania pn. „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce” na poczet planowanych dochodów o charakterze majątkowym.
 - planowane **dochody majątkowe** zwiększyły się o 68.600,00 zł i wynoszą 10.877.534,32 zł.
 - ✓ Uchwałą nr .../LI/2023 Rada Gminy zwiększyła planowane dochody, które przeznaczone zostaną na wypłaty grantów dla mieszkańców gminy w ramach zadania pn. „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce” o kwotę 68.600,00 zł
- B. Planowane **wydatki ogółem** zostały zwiększone o 443.825,36 zł do poziomu 51.053.236,09 zł, w tym:
- planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 355.425,36 zł do poziomu 32.864.961,09 zł
 - ✓ Powyższe ma ścisły związek ze zmianami w zakresie dochodów bieżących, opisanymi w pkt. A.1.

- ✓ Ponadto Uchwałą nr .../LII/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 27 kwietnia 2023r. do planu wydatków bieżących wprowadzono dotację dla OSP w Lgocie Mutowanej w kwocie 2.300 zł, która przeznaczona będzie na dofinansowanie zakupów wyposażenia tej jednostki.

2. planowane **wydatki majątkowe** zostały zwiększone o 88.400,00 zł i wynoszą 18.188.275,00 zł.

- ✓ Mocą Uchwały nr .../LII/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 27 kwietnia 2023r. do budżetu wprowadzona została dotacja dla OSP Kroczyce w kwocie 16.200,00 zł na dofinansowanie zakupu quada na potrzeby tej jednostki (pozostałą wartość pojazdu pokryje WFOŚiGW w Katowicach),
- ✓ Ponadto o 72.200,00 zł zwiększone zostały środki przewidziane na wypłaty grantów w ramach zadania pn. „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce”

C. W związku z w/w zmianami rok budżetowy 2023 zamknie się **deficytem budżetowym** w kwocie 9.923.995,41 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 8.954.438,56 zł.

C. kwota **przychodów**” zwiększyła się o 18.600,00 zł i wynosi 10.324.075,41 zł

Zwiększono przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 18.600,00 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 9,76%.

F. planowana na 2023r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 2.613.254,73 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 7.710.820,68 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 i 3 ustawy o finansach publicznych:

Wydatki bieżące:

Zmniejszono limit wydatków na zadanie pn. „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce o kwotę 72.100,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Zwiększono limit wydatków na zadanie pn. „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce o kwotę 72.200,00 zł.

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

Zwiększono limit wydatków na zadanie pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z budynków prywatnych na terenie Gminy Kroczyce w latach 2022-2023” o kwotę 80.000,00 zł.