Załącznik nr 3
do Uchwały nr …/XXII/2020
Rady Gminy Kroczyce
z dnia 30 października 2020 roku

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCE NA LATA 2020-2033

W części Uchwały nr …/XXIII/2020 Rady Gminy Kroczyce z dnia 30 października 2020r., dotyczącej wartości **planowanych na 2020 r.** wprowadzone zostały zmiany, ściśle związane ze zmianami w budżecie gminy, dokonanymi od ostatniej aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej (Uchwała nr 155/XXI/2020 Rady Gminy Kroczyce z dnia 11 września 2020r.), na podstawie zarządzeń Wójta Gminy Kroczyce o numerach: 111/2020, 113/2020, 119/2020, 126/2020 i 129/2020.

A. planowane **dochody ogółem** zwiększyły się o 634.353,02 zł i wynoszą 35.441.155,59 zł, w tym:

I. planowane **dochody bieżące** zwiększono o 7.979,02 zł do kwoty 31.628.228,59 zł

Związane jest to z następującymi zmianami w zakresie dotacji z budżetu państwa:

- *zmniejszeniem mocą Zarządzenia nr 111/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 30 września 2020r. planowanych środków na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych o 10.000,00 zł,*
- *zwiększeniem mocą Zarządzenia nr 111/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 30 września 2020r. planowanych dotacji na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych o 35.924,00 zł,*
- *zmniejszeniem mocą Zarządzenia nr 111/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 30 września 2020r. planowanych środków na wynagrodzenia pracowników GOPS za sprawowanie opieki o 1.050,00 zł,*
- *zwiększeniem mocą Zarządzenia nr 111/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 30 września 2020r. planowanych środków na świadczenia w ramach programu „Dobry start" o 11.420,00 zł,*
- *zwiększeniem mocą Zarządzenia nr 126/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 19 października 2020r. planowanych środków na dofinansowanie dodatków do wynagrodzeń dla pracowników socjalnych o 6.000,00 zł,*
- *zmniejszeniem mocą Zarządzenia nr 126/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 19 października 2020r. planowanych środków na zakupy podręczników szkolnych – kwota 194,98 zł,*
- *zmniejszeniem mocą Zarządzenia nr 126/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 19 października 2020r. planowanych środków na wypłaty jednorazowego świadczenia z ramach programu „Za życiem" – kwota 4.120,00 zł.*

Ponadto, na podstawie Uchwały nr …/XXII/2020 Rady Gminy Kroczyce z dnia 30 października 2020r., zmniejszone zostały planowane dochody z tytułu zwrotu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym o 30.000,00 zł.

II. planowane **dochody majątkowe** zwiększyły się 626.374,00 zł i wynoszą 3.812.927,00 zł

Zmiana ta związana jest z wprowadzeniem na podstawie Uchwały nr …/XXII/2020 Rady Gminy Kroczyce z 30 października 2020r. pozostałej części środków, jakie na podstawie Uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego zostały przyznane Gminie Kroczyce w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zgodnie z w/w uchwałą Gminie Kroczyce otrzymała na wyodrębniony rachunek bankowy kwotę 911.374,00 zł. Uchwałą nr 154/XXI/2020 z dnia 11 września b.r. wprowadzono już 160.000,00 zł, a mocą uchwały podjętej 30 października – kwotę 751.374,00 zł. Środki te nie będą jednak wydatkowane do końca roku. W 2021r. stanowić one będą przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach i zostaną przeznaczone na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych na zadania: „Przebudowa ulicy Przybyszów w miejscowości Kroczyce" oraz „Przebudowa drogi Pradła-Bugaj na dz. 196 i 233/1 o. Siemięrzyce oraz 2094/16 i 2095 – obręb Ew. Pradła", które zostały ujęte w limitach przedsięwzięć.

B. zmniejszono planowane **wydatki ogółem** o kwotę 167.020,98 zł do poziomu 38.769.752,09 zł, w tym:

I. zmniejszono planowane **wydatki bieżące** o kwotę 20.020,98 zł do poziomu 31.455.699,09 zł

Zmiany te są ściśle związane ze zmianami kwot dotacji, opisanymi w pkt. AI, jak również z następującymi zmianami, wprowadzonymi na podstawie Uchwały nr …/XXII/2020 Rady Gminy Kroczyce z dnia 30 października 2020r.:

- *zmniejszeniem planowanych wydatków z tytułu podatku VAT, ujętego na fakturach, dokumentujących wydatki inwestycyjne w przedsięwzięcia kanalizacyjne – kwota 30.000,00 zł,*
- *zmniejszeniem planowanej kwoty dotacji przedmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Kroczycach – kwota 15.000,00 zł.*

II. planowane **wydatki majątkowe** zmniejszyły się o 147.000,00 zł i wynoszą 7.314.053,00 zł.

Uchwałą nr …/XXII/2020z dnia 30 października 2020r. Rada Gminy Kroczyce w związku z oszczędnościami w planie wydatków inwestycji już zakończonych zmniejszono plany na zadania:

- „Budowa drogi w Siemięrzycach" – o 141.000,00 zł,

- „Budowa kanalizacji na terenie Gminy Kroczyce – etap III i IV" – o 21.000,00 zł,

Ponadto, Zarządzeniem nr 119/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 9 października 2020r. wprowadzono do budżetu nowe zadanie, związane z udzieleniem KZB w Kroczycach dotacji celowej na inwestycję, polegającą na zakupie 2 szt. Szaf sterowniczych do przepompowni ścieków w Przyłubsku i w Siamoszycach – kwota 21.000,00 zł.

Z kolei na podstawie Zarządzenia nr 129/2020 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 20 października 2020r. do budżetu wprowadzono zadanie, związane z zakupem przyczepki dla OSK Kroczyce – kwota 14.000,00 zł.

C. Planowany **deficyt budżetowy** zmniejszył się o 801.374,00 zł i wynosi 4.660.276,50 zł; zostanie on pokryty z następujących źródeł przychodów:

- ✓ z planowanych transz pożyczek – 1.110.990,32 zł,
- ✓ z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 11.092,10 zł,
- ✓ z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 1.387.771,14
- ✓ oraz z tzw. „wolnych środków" – 818.742,94 zł.

D. kwota **przychodów** zmniejszyła się o 801.374,00 zł w pozycji tzw. „wolnych środków" do wartości 1.150.422,94 zł,

E. **rozchody** planowane na 2020r. nie uległy zmianie;

F. planowana na koniec 2020r. **kwota długu** nie zmieniła się.

G. planowana na 2020r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (**nadwyżka operacyjna**) zwiększyła się i wynosi 172.529,50 zł, a jej wartość skorygowana o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych wynosi 2.721.815,68 zł.

W planowanych wielkościach na 2021r. zwiększono wydatki budżetowe o 805.000,00 zł, na zadania inwestycyjne, które w kwocie 751.374,00 zł współfinansowane będą z otrzymanych w 2020r. środków w ramach Funduszu Inwestycji Lokalnych. Równocześnie zwiększono planowane przychody budżetu o 751.374,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W pozostałych wielkościach, dotyczących **lat 2021 – 2033** nie wprowadzono żadnych zmian.

Planowana od 2022r. nadwyżka budżetowa przeznaczana będzie na rozchody związane ze spłatą rat kredytów i pożyczek.

Natomiast w **załączniku nr 2**, prezentującym przedsięwzięcia wieloletnie, ujęte zostały 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 i 3 ustawy o finansach publicznych***

  Przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych:

  1. ***„Budowa kanalizacji na terenie Gminy Kroczyce – etap III IV"*** *– zmniejszono limit o 21.000,00 zł,*

- ***Wiersz 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe***

  Zwiększono o kwotę 17.000,00 zł limit ogółem oraz w rozbiciu na lata 2021-2020 na zadanie pn. ***„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych na terenie Gminy Kroczyce w latach 2021-2022"***

  W związku z planowanym w najbliższych dniach rozpoczęciem procedury wyłaniania wykonawców w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych, wprowadzono nowe przedsięwzięcia, które współfinansowane będą ze środków Funduszu Inwestycji Lokalnych, jakie w 2020r. otrzymała Gmina:

  1. ***„Przebudowa ulicy Przybyszów w miejscowości Kroczyce"*** *– ustalono limit ogółem w kwocie 597.000,00 zł, z czego 7.000,00 zł dotyczy roku 2020, a 597.000,00 – roku 2021,*
  2. *„**Przebudowa drogi Pradła-Bugaj na dz. 196 i 233/1 o. Siemięrzyce oraz 2094/16 i 2095 – obręb Ew. Pradła"*** *– ustalono planowany na 2021r. limit ogółem w wysokości 215.000,00 zł.*