

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 1

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Niebylec na lata 2020 - 2025 przedstawiona w załączniku nr 1 obejmuje zmiany prognozowanych dochodów bieżących, wprowadzone do budżetu gminy na podstawie zarządzenia Wójta Gminy Niebylec z dnia 29 lipca 2021 r., oraz uchwały rady Gminy Niebylec z dnia 30 lipca 2021 r. Do wieloletniej prognozy finansowej gminy wprowadzono także zmiany w zakresie planowanych wydatków bieżących wynikające z wymienionego zarządzenia i uchwały.

W ujęciu ogólnym prognozowane dochody zwiększono o kwotę 137 245,00 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 137 245,00 zł; a dochody majątkowe nie uległy zmianie. Zwiększenie planowanych dochodów bieżących wynika ze zwiększenia kwot przyznanych dotacji o – 104 245,00 zł, oraz pozostałych dochodów własnych o kwotę 33 000,00 zł;

Planowane wydatki ogółem również zwiększono o kwotę 137 245,00 zł, w tym; wydatki bieżące 137 245,00 zł,.

W związku ze zwiększeniem planowanych dochodów, oraz planowanych wydatków w takiej samej wysokości nie uległ zmianie wynik budżetu.

Przyjęty budżet na 2021 r. był budżetem zrównoważonym – w wyniku wprowadzonych poprzednio zmian ustalono deficyt budżetu w kwocie - 5 530 400,00 zł.

Wymieniona kwota deficytu sfinansowana zostanie przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie - 5 530 400,00 zł, która obejmuje przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 000 000,00 zł,.

Ponadto w kolejnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową wprowadzono w szczególności następujące zmiany;

Do wykazu przedsięwzięć dodano nowe przedsięwzięcie pn. " Budowa budynku przedszkola i żłobka samorządowego w Niebylcu", którego okres realizacji ustalono na lata 2021-2023.

W związku z tym zwiększono planowane wydatki inwestycyjne w 2022 r. o kwotę 3673512,00zł; i w 2023 r. o 100 000,00 zł,.

Wprowadzona zmiana spowodowała powstanie deficytu budżetu w 2022 r. w wysokości

2 922 424,00 zł; który zaplanowano sfinansować przychodami z tytułu kredytu bankowego w kwocie 3 421 000,00 zł; - przeznaczając kwotę 498 576,00 zł; na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

Spłatę planowanego w 2022 r. kredytu przewidziano w latach 2023-2030.

Ustalenie okresu spłaty kredytu do 2030 roku włącznie spowodowało konieczność wydłużenia okresu objętego wieloletnią prognozą finansową gminy.

Wysokość dochodów bieżących ustalono przeliczając wskaźnikiem 101 % kolejne lata przyjmując za podstawę dochody ustalone dla 2023 roku. W ramach dochodów bieżących w zróżnicowany sposób wykazano dochody z poszczególnych źródeł a mianowicie - dochody z tytułu dotacji wykazano na stałym poziomie tak jak ustalono dla 2022 r. , dochody z tytułu subwencji przeliczono wskaźnikiem 101,5%, a dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przeliczono dla kolejnych lat wskaźnikiem 102 %.

W odniesieniu do dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto podejście ostrożne - pomimo informacji o szacowanym wzroście PKB powyżej 4%.

Planowane dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości zaplanowano w wysokości 5 000,00 zł; rocznie.

Wysokość wydatków bieżących ustalono również przeliczając wskaźnikiem 101 % wydatki w kolejnych latach.

Przyjęto że wynik budżetu w latach 2023 -2030 będzie nadwyżką , którą w całości przeznaczono na spłatę zaciągniętego kredytu.

Ponadto stwierdzić należy, że w zakresie spełniania wskaźnika spłaty zobowiązań wynikającego z art. 243 uofp wprowadzone zmiany wysokości dochodów i wydatków budżetu gminy nie spowodowały naruszenia wymaganych wskaźników w poszczególnych latach objętych prognozą. Wskaźnik wyliczony na podstawie danych zawartych w znowelizowanej wieloletniej prognozie finansowej gminy na lata 2021 - 2025 osiąga w każdym roku wartości wskazujące na spełnianie wymogów.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Niebylec na lata 2021 – 2025 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243, ust 1 ufp, w relacji do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnik spłaty zobowiązań przedstawia się następująco:

Rok	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę...)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy
2021	1,82%	12,28%
2022	1,91%	9,58%
2023	2,19%	7,64%
2024	2,01%	5,32%
2025	1,79%	5,95%
2026	1,72%	7,48%
2027	1,65%	6,75%
2028	1,58%	5,82%
2029	1,51%	6,20%
2030	1,46%	6,35%

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 2

W załączniku Nr 2 obejmującym wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej gminy niniejszą uchwałą wprowadzono zmianę polegającą na dodaniu nowego przedsięwzięcia majątkowego pn. „ Budowa budynku przedszkola i żłobka samorządowego w [Niebylcu]”, które realizowane będzie w celu zwiększenia ilości miejsc w oddziałach przedszkolnych oraz stworzenie możliwości opieki nad dziećmi w wieku przedszkolnym poprzez uruchomienie żłobka. Jednostką realizującą inwestycje jest Urząd Gminy w Niebylcu, a okres realizacji ustalono na lata 2021 -2023.

Łączne nakłady na to przedsięwzięcie określono w kwocie 9 545 370,00 zł; , ustalając limity: w 2021 r. w kwocie 5 000 000,00 zł;, w 2022 r. w kwocie 3 655 370,00 zł i w 2023 r. w kwocie 890 000,00 zł;. Limit zobowiązań na przedsięwzięcie ustalono w wysokości 9 545 370,00 zł;

W zakresie zrównoważenia wydatków bieżących

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących , o której mowa w art 242 ustawy o finansach publicznych w wyniku wprowadzonych zmian w nie została naruszona - wszystkich latach objętych prognozą spełnione są ustawowe wymogi.

Projekt

**Uchwała Nr..../2021
Rady Gminy Niebylec
z dnia 30 lipca 2021 r.**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz.713), oraz art. 226, art. 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późniejszymi zmianami).

Rada Gminy Niebylec uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XXIII/186/2020 Rady Gminy Niebylec z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec, zmienionej uchwałą Nr XXV/206/2021 Rady Gminy Niebylec z dnia 29 kwietnia 2021 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec, uchwałą Nr XXVI/213/2021 Rady Gminy Niebylec z dnia 27 maja 2021 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec, uchwałą Nr XXVII/220/2021 Rady Gminy Niebylec z dnia 23 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec, oraz zarządzeniem Nr 47/2021 Wójta Gminy Niebylec z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Zmienia się załącznik Nr 1 do wymienionej uchwały zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Zmienia się załącznik nr 2 do wymienionej uchwały zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Zmienia się załącznik nr 3 do wymienionej uchwały zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.