

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 1

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Niebylec na lata 2022 - 2030 przedstawiona w załączniku nr 1 obejmuje zmiany prognozowanych dochodów bieżących, wprowadzone do budżetu gminy na podstawie zarządzeń Wójta Gminy Niebylec z dnia 22 kwietnia, z dnia 6 i 20 maja, oraz na podstawie uchwały Rady Gminy Niebylec z dnia 22 kwietnia 2022 r. Do wieloletniej prognozy finansowej gminy wprowadzono także zmiany w zakresie planowanych wydatków bieżących wynikające z wymienionych zarządzeń i uchwały.

W ujęciu ogólnym prognozowane dochody zwiększono o kwotę 612 252,54 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 296 146,23 zł; a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 316 106,31 zł. Zwiększenie planowanych dochodów bieżących wynika ze zwiększenia otrzymanych dotacji o kwotę 144 088,70 zł; oraz ze zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 152 057,53 zł; w tym w szczególności:

- z tytułu otrzymanych środków z Funduszu Solidarności 50 441,53 zł;
- z tytułu zwrotu poniesionych wydatków 73 600,00 zł;
- z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy 28 016,00 zł.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 316 106,31 zł z tytułu otrzymanych środków na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” w ramach Osi Priorytetowej V rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU.

Planowane wydatki ogółem zwiększono o kwotę 694 252,54 zł, w tym; wydatki bieżące o 346 146,23 zł. Planowane wydatki bieżące zwiększono w szczególności na realizację zadań finansowanych ze środków dotacji, oraz zwiększono planowane wydatki na zakup energii elektrycznej i gazu, oraz na realizację zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Zwiększono także kwotę planowanej dotacji podmiotowej dla Gminnego Ośrodka Kultury w Niebylecu o 50 000,00 zł.

Zwiększenie wydatków majątkowych wynika z przeznaczenia środków otrzymanych w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” w kwocie 316 106,31 zł; na realizację zadań w tym zakresie, a także zwiększenie o kwotę 32 000,00 zł środków przeznaczonych na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Bliziance.

W związku ze zwiększeniem planowanych dochodów w niższej kwocie niż zwiększenie planowanych wydatków zwiększeniu uległ planowany deficyt budżetu o kwotę 82 000,00 zł; ustalono, że to zwiększenie deficytu sfinansowane zostanie z nadwyżki z lat ubiegłych.

Po wprowadzonych zmianach łączna kwota deficytu wynosi 10 045 950,67 zł;

Wymieniona kwota deficytu sfinansowana zostanie przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie - 7 294 705,44 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 3 115 584,84 zł; oraz przychodami z tytułu kredytów bankowych w kwocie 2 751 245,23 zł;.

W kolejnych latach objętych prognozą niniejszą uchwałą wprowadzono zmiany polegające na zwiększeniu w 2023 r. o kwotę 2 376 000,00 zł; planowanych przychodów z tytułu kredytów bankowych. Spłatę tego kredytu zaplanowano w okresie 7 lat - w następujący sposób; w 2024 r. 180 000,00 zł; oraz w latach 2025 – 2028 po 495 000,00 zł; i w latach 2029 -2030 po 108 000,00 zł;. Planowany do zaciągnięcia w 2022 r. kredyt zostanie spłacony do 2030 r. według ustalonego wcześniej harmonogramu. Spłata planowanego kredytu odbywać się będzie w 2023 r. z zaciągniętego kredytu w kwocie 623 487,23 zł; a w latach 2024 - 2030 z nadwyżki budżetowej dlatego w latach 2024 -2030 obniżono wysokość planowanych wydatków majątkowych.

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 2022 - 2030 osiąga w każdym roku wartości wskazujące na spełnianie wymogów.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Niebylec na lata 2022 – 2030 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243, ust 1 ufp, w relacji do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika 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
2022	1,71%	12,94 %
2023	2,16%	11,35 %
2024	2,58 %	10,23 %
2025	2,89 %	9,00 %
2026	2,76 %	8,16 %
2027	2,64 %	7,66 %
2028	2,53 %	7,09 %
2029	1,45 %	6,53 %
2030	1,38 %	7,92 %

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 2

W załączniku Nr 2 obejmującym wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej gminy niniejszą uchwałą wprowadzono zmianę polegającą na zwiększeniu łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań dla przedsięwzięcia majątkowego pn. „Budowa budynku przedszkola i żłobka samorządowego w Niebylcu”.

Wprowadzone zmiany w tym przedsięwzięciu zwiększają o 2 275 300,00 zł; kwotę łącznych nakładów finansowych i limit zobowiązań ustalony na 2023 r. Zmiany te wynikają z konieczności zawarcia z wykonawcą aneksu do umowy co spowodowane zostało bardzo dużym wzrostem cen materiałów budowlanych. Po dokonanych zmianach łączne nakłady finansowe ustalono w wysokości 12 035 710,60 zł. Ponadto w związku z planowanym aneksem do zawartej umowy z wykonawcą ustalono przyjęcie nowego harmonogramu realizacji wymienionego zadania, w związku z tym skrócono okres realizacji ustalając zakończenie zadania w 2023 r., dlatego ustalony poprzednio limit zobowiązań na 2024 r. przeniesiono na 2023 r. Po wprowadzonych zmianach limit zobowiązań w 2023 r. wynosi 2 491 300,00 zł, a ustalony okres realizacji obejmuje lata 2021 -2023.

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.