

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 i majątkowych, wprowadzone do budżetu gminy na podstawie zarządzeń Wójta Gminy Niebylec z dnia 17 sierpnia, 30 sierpnia, i z 6 września, oraz na podstawie uchwały Rady Gminy Niebylec z dnia 16 września 2022 r. Do wieloletniej prognozy finansowej gminy wprowadzono także zmiany w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych wynikające z wymienionych zarządzeń i uchwały.

W ujęciu ogólnym prognozowane dochody zwiększono o kwotę 156 610,00 zł, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 156 610,00 zł; a kwota dochodów majątkowych nie uległa zmianie. Zwiększenie planowanych dochodów bieżących wynika ze zwiększenia otrzymanych dotacji o 159 860,00 zł, zwiększenia pozostałych dochodów o 95 473,00 zł, oraz zmniejszenia subwencji oświatowej o kwotę 98 723,00 zł.

Zmniejszenie kwoty subwencji oświatowej wynika z informacji zawartej w piśmie Ministerstwa Finansów znak: ST3.4750.17.2022.1.g z dnia 14 czerwca 2022 r. z której wynika, że poprzednie zawiadomienie o zwiększeniu subwencji oświatowej z dnia 24 maja 2022 r. jest nieaktualne. Wykazana w wpf kwota zmniejszenia subwencji oświatowej stanowi różnicę między kwotą określoną pismem z dnia 24 maja (356 692,00 zł;) a kwotą określoną w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 11 sierpnia 2022 r. (257 969,00 zł;)

Planowane wydatki ogółem zwiększono o kwotę 6 232 539,00 zł, w tym; wydatki bieżące zwiększono o kwotę 156 610,00 zł. Planowane wydatki bieżące zwiększono w szczególności na realizację zadań finansowanych ze środków dotacji, zwiększono planowane wydatki na zapłatę odsetek od zaciągniętego kredytu, na realizację zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, oraz na wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń dla nauczycieli.

Wydatki majątkowe w 2022 r. zwiększono o kwotę 6 075 929,00 zł; co wynika z wprowadzenia do budżetu planowanych wydatków na nowe zadania inwestycyjne,

- na budowę ujęcia wody i sieci wodociągowej - 2 851 449,00 zł;
- na zadania w zakresie modernizacji i rozbudowę sieci kanalizacyjnej - 3 224 480,00 zł;

W związku ze zwiększeniem planowanych dochodów w niższej wysokości niż zwiększenie planowanych wydatków zwiększono planowany deficyt budżetu o kwotę 6 075 929,00 zł;

Po wprowadzonych zmianach łączna kwota deficytu wynosi 16 121 879,67 zł;

Wymieniona kwota deficytu sfinansowana zostanie przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie - 10 255 049,60 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 planowanych wydatków majątkowych w 2023 r. o kwotę 704 660,00 zł. Wymieniona zmiana spowodowała zwiększenie kwoty deficytu w 2023 r., który zaplanowano sfinansować środkami z nadwyżki z lat poprzednich w kwocie 704 660,00 zł;

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 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
2022	1,77%	12,94 %
2023	2,16%	11,36 %
2024	2,58 %	10,24 %
2025	2,89 %	9,00 %
2026	2,76 %	8,17 %
2027	2,64 %	7,67 %
2028	2,53 %	7,09 %
2029	1,45 %	6,54 %
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 dodaniu nowego przedsięwzięcia pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Małówka”. Wymienione przedsięwzięcie planowano zrealizować w całości w 2022 r. dlatego w budżecie gminy poprzednio zaplanowano na ten cel środki w wysokości 12 130 000,00 zł. Z otrzymanych ofert wynika jednak konieczność zwiększenia nakładów i wydłużenia okres realizacji.

W związku z powyższym ustalono łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w kwocie 12 834 660,00 zł; ustalając okres realizacji na lata 2022-2023.

Wprowadzone zmiany w wymienionym przedsięwzięciu zwiększają o 704 660,00 zł; kwotę łącznych nakładów finansowych i limit zobowiązań ustalony na 2023 r.

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.