

**Załącznik Nr 3 do uchwały Nr /2023 Rady Gminy Niebylec
z dnia 29 sierpnia 2023 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy
finansowej Gminy Niebylec**

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 1

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Niebylec na lata 2023 - 2030 przedstawiona w załączniku nr 1 obejmuje zmiany prognozowanych dochodów bieżących, wprowadzone do budżetu gminy na podstawie zarządzeń Wójta Gminy Niebylec, oraz uchwały Rady Gminy Niebylec, które podjęto od 23 czerwca 2023 r. do 29 sierpnia 2023 r. Do wieloletniej prognozy finansowej gminy wprowadzono także zmiany w zakresie planowanych wydatków bieżących wynikające z zarządzeń i uchwały z wymienionego okresu.

W ujęciu ogólnym prognozowane dochody zwiększono o kwotę 195 905,00 zł;, w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 150 909,10 zł; a dochody majątkowe o kwotę 44 995,90 zł;. Zwiększenie planowanych dochodów bieżących wynika ze zwiększenia otrzymanych dotacji i środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy o kwotę 150 909,10 zł;. Zwiększenie dochodów majątkowych wynika z otrzymania środków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych związanych z usuwaniem wyrobów azbestowych.

Planowane wydatki ogółem zwiększono o kwotę 652 905,00 zł;, w tym; wydatki bieżące o 147 909,10 zł;. Wydatki bieżące zwiększono w szczególności na realizację zadań finansowanych ze środków dotacji, a także na realizację zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

Planowane wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 504 995,90 zł;, w tym w szczególności: o kwotę 457 000,00 zł; zwiększono wydatki na zmianie pn. "Budowa budynku przedszkola i żłobka samorządowego w Niebylcu", a także wydatki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych związanych z usuwaniem wyrobów azbestowych - 44 995,90 zł; .

W związku ze zwiększeniem planowanych dochodów w niższej wysokości niż planowane wydatki zwiększeniu uległ deficyt gminy o kwotę 457 000,00 zł;. Przyjęto, że to zwiększenie deficytu sfinansowane zostanie z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy. Po wprowadzonych zmianach łączna kwota deficytu wynosi 17 279 571,91 zł;.

Wymieniony deficyt sfinansowany zostanie przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 15 385 042,59 zł, przychodami z kredytów bankowych w kwocie 1 000 000,00 zł;, oraz przychodami z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 894 529,32 zł;

W kolejnych latach objętych prognozą niniejszym zarządzeniem zmian nie wprowadzano, 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 2023 - 2030 osiąga w każdym roku wartości wskazujące na spełnianie wymogów.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Niebylec na lata 2023 – 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
2023	1,86%	13,51 %
2024	0,99%	11,70 %
2025	0,94 %	10,06 %
2026	0,88 %	8,81 %
2027	0,82 %	7,88 %
2028	0,75 %	6,85 %
2029	0,70 %	5,83 %
2030	0,65 %	4,86 %

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 2

W załączniku Nr 2 obejmującym wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej gminy niniejszą uchwałą wprowadzono zmiany polegające na zwiększeniu o kwotę 457 000,00 zł; łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań w 2023 r. dla przedsięwzięcia pn. "Budowa budynku przedszkola i żłobka samorządowego w Niebylcu" .

Wymienione zmiany są konieczne w związku z potrzebą zawarcia aneksu do umowy z wykonawcą przedsięwzięcia, który obejmował będzie wykonanie robót dodatkowych.

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.