

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej o przyjętych wartościach na lata 2023-2028 Gminy Tuszów Narodowy

WPF Gminy Tuszów Narodowy został sporządzony w oparciu o analizę możliwości finansowych oraz potrzeb realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych dla poszczególnych lat budżetowych objętych prognozą. Zmiany jakie przyjęto są wynikiem zmian w budżecie gminy na rok 2023 jakie wprowadzono Uchwałą Rady Gminy Tuszów Narodowy Nr XLII/3347/2023 z dnia 23 lutego 2023r. Nr XLIII/350/2023 z dnia 30 marca 2023r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 8/2023 z 23.01.2023r., 14/2023 z dnia 31.01.2023r., 24/2023 z dnia 10.03.2023r.

1. Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 1 152 335,68 zł

2. Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 2 812 236,40 zł, w tym:

- dotacja z MSiT na realizację zadania „Budowa dwóch boisk piłkarskich na terenach Kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Tuszowie Narodowym – etap II **2 000 000 zł**
- dotacja z Funduszu Dróg na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Publicznej Nr 103611R w m. Tuszów Narodowy” **812 236,40 zł**

3. Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 1 469 916,02 zł

4. Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 7 587 365,06 zł w tym:

- wydatki inwestycyjne z tytułu realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Publicznej Nr 103611R w m. Tuszów Narodowy” **812 236,40 zł**
- wydatki inwestycyjne w urzędzie gminy z tytułu zakupu kopertownicy **21 000 zł**
- zwiększenie wydatków z tytułu prac dodatkowych przy rewitalizacji budynku Urzędu Gminy i Placu Sikorskiego **160 000 zł**
- wydatki z tytułu inwestycji rozbudowy GOK Grochowe **67 000 zł**
- realizację zadania „Kompleks sportowy m. w Tuszowie Narodowym” **6 542 128,66 zł**
- zmniejszenie wydatków inwestycyjnych w oświacie **-15 000 zł**

5. Wyniki budżetu:

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów wynosi 62 773 584,08 zł, a plan wydatków 77 735 696,08 zł.

Wynik budżetu uległ zmianie, zwiększył się o kwotę 5 092 709 zł, po zmianie deficyt budżetu wynosi -14 962 112 zł. Zostanie pokryty przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 5 400 000 zł oraz z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 9 562 112 zł. Dochody bieżące minus wydatki bieżące to kwota na dzień 30 marca 2023r. -1 174 092,98 zł.

Budżet Gminy Tuszów Narodowy na dzień 30 marca 2021r. nie spełnia wymogu wynikającego z art. 242 ustaw z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 305 ze zm.), z którego wynika, że planowane wydatki bieżące budżetu Gminy Tuszów Narodowy są wyższe niż planowane dochody bieżące. Jednak ustawa z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy

o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dopuszcza taką sytuację.

Przychody budżetu również uległy zmianie, wynoszą kwotę 15 514 436 zł, z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 9 562 112 zł, z tytułu wolnych środków w kwocie 5 400 000 zł oraz z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 552 324 zł.

Rozchody budżetu nie uległy zmianie, stanowią kwotę 552 324 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu na dzień 30 marca 2023r. wynosi 2 654 983,76 zł, planowana kwota długu na koniec roku 2023 to kwota 12 124 428,76 zł.

Zmianie uległ limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w roku 2023 do kwoty 9 562 112 zł

Zaplanowano w wydatkach bieżących wydatki z tytułu przeprowadzenia audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy.

Określa się łącznie kwotę poręczeń udzielonych przez Gminę Tuszów Narodowy na rzecz Gminnego Zakładu Aktywności Zawodowej w Maliniu w roku budżetowym 2023 r. w wysokości 30 000 zł.

Założono, że wystąpi dodatkowe zapotrzebowanie na nowe programy i wówczas będzie można korygować Wieloletnią Prognozę Finansową w tych latach.

W bieżącym roku nie zawarto umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Wykaz przedsięwzięć WPF określony został w załączniku Nr 2 do uchwały.

Zmianie uległo przedsięwzięcie w zakresie poprawy infrastruktury zaplecza sportowego pn. "Budowa kompleksu sportowego w m. Tuszów Narodowy, dokonano przesunięcia limitu wydatków na przedsięwzięcie pn. "Kompleks sportowy w m. Tuszów Narodowy" ze względu na realizację tego samego zadania inwestycyjnego w obu przedsięwzięciach.

W załączniku nr 2 dokonano również wydłużenia realizacji o jeden rok przedsięwzięcia "Kompleks sportowy w m. Tuszów Narodowy", natomiast przedsięwzięcie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej, sieciowej, grawitacyjno-tłocznej w m. Ławnica etap I i II" wydłużono o dwa lata zgodnie z wykazem wydatków i objaśnieniami.

Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów kształtują się w granicach poniżej 15%.

Prognoza długu została opracowana na podstawie posiadanych umów na kredyty i pożyczki. Przy ustalaniu wysokości spłat rat kapitałowych w poszczególnych latach uwzględniono przyjęte do realizacji harmonogramy spłat kredytów i pożyczek oraz przyszłe możliwości finansowe gminy. Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono w programie „BESTIA” w latach 2023-2028.