

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 XLIV/358/2023 z dnia 27 maja 2023r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 29/2023 z 31.03.2023r., 36/2023 z dnia 27.04.2023r., 37/2023 z dnia 11.05.2023r.

1. Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 424 277,74 zł

2. Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 80 000 zł, w tym:

-dotacja ze środków FOGR na przebudowę drogi gminnej wewnętrznej w m. Jaślany **80 000 zł**

3. Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 399 277,74 zł

4. Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 105 000 zł w tym:

-zwiększenie wydatków inwestycyjnych na sieć wod-kan.,	15 000 zł
-wydatki inwestycyjne z tytułu przebudowy drogi w m. Jaślany	90 000 zł

5. Wyniki budżetu:

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów wynosi 63 277 861,82 zł, a plan wydatków 78 239 973,82 zł.

Wynik budżetu nie uległ zmianie, deficyt budżetu wynosi -14 962 112 zł, zmianie uległo pokrycie deficytu budżetu. I tak, deficyt zostanie pokryty przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 3 114 640 zł, z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 10 101 897 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych 520 056 zł oraz z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1 225 519 zł

Dochody bieżące minus wydatki bieżące to kwota na dzień 27 maja 2023r. -1 149 092,98 zł.

Budżet Gminy Tuszów Narodowy na dzień 27 maja 2023r. nie spełnia wymogu wynikającego z art. 242 ustaw z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022r. poz. 1634 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 wynoszą kwotę 15 514 436 zł, uległy zmianie w zakresie kwot w poszczególnych paragrafach, i tak z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 10 101 897 zł, z tytułu wolnych środków w kwocie 3 114 640 zł, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1 225 519 zł oraz z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 1 072 380 zł.

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

Kwota długu na dzień 27 maja 2023r. wynosi 2 654 383,76 zł, planowana kwota długu na koniec

roku 2023 to kwota 12 664 213,76 zł.

Zmianie uległ limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w roku 2023 do kwoty 10 101 897 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.

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.