

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 XLV/371/2023 z dnia 28 czerwca 2023r.

1. Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 1 628,21 zł

2. Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 12 000 zł, w tym:

-dotacja na realizację zadania „Wymiana nawierzchni placu zabaw na bezpieczną wraz z zagospodarowaniem terenu” w m. Grochowe II **12 000 zł**

3. Wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 3 492,10 zł

4. Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 17 120,31 zł w tym:

-wydatki z tytułu modernizacji i dopos.placu zabaw w m. Grochowe II **12 000 zł**
-zwiększenie wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego na place zabaw **5 120,31 zł**

5. Wyniki budżetu:

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów wynosi 63 291 490,03 zł, a plan wydatków 78 253 602,03 zł.

Dochody bieżące minus wydatki bieżące to kwota na dzień 28 czerwca 2023r. -1 143 972,67 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 3 051 010,76 zł, z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 10 101 897 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych 583 685,16 zł oraz z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1 225 519,08 zł

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 3 051 010,76 zł, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1 225 519,08 zł oraz z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 1 136 009,16 zł.

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

Kwota długu na dzień 28 czerwca 2023r. wynosi 2 654 383,76 zł, planowana kwota długu na koniec roku 2023 to kwota 12 664 213,76 zł.

Budżet Gminy Tuszów Narodowy na dzień 28 czerwca 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.

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.