

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 XLVI/374/2023 z dnia 17 sierpnia 2023r., Nr XLVII/389/2023 z dnia 6 października 2023r. oraz zarządzeniami Wójta Gminy Tuszów Narodowy nr 47/2023 z 30.06.2023, 51/2023 z 18.07.2023, 53/2023 z 31.07.2023, 54/2023 z 07.08.2023, 65/2023 z 25.08.2023, 69/2023 z 07.09.2023, 75/2023 z 29.09.2023

1. Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 567 179,16 zł

2. Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 2 101 408,63 zł, w tym:

- dotacja z Rządowego Funduszu Dróg na realizację zadania pn. "Remont drogi gminnej publicznej Nr 103622 w m. Grochowe I" **461 546,25 zł**
- środki z MS na zakup lekkiego samochodu pożarniczego rat.-gaś. dla OSP Malinie II **400 000 zł**
- dotacja z tytułu zwrotu środków wydatkowanych w ramach Funduszu Sołeckim w roku 2022 **88 130,38 zł**
- dotacja z MON na utworzenie strzelnicy wirtualnej w ZS w Jaślanach **132 000 zł**
- środki na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków **1 019 732 zł**

3. Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 220 553,72 zł

4. Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 2 448 034,07 zł w tym:

- realizacja zadania pn. "Remont drogi gminnej publicznej Nr 103622 w m. Grochowe I **461 546,25 zł**
- zwiększenie wydatków inwestycyjnych na drogi **2 500 zł**
- zwiększenie wydatków w zakresie gospodarki wod-kan **245 000 zł**
- wydatki inwestycyjne z tytułu wpłaty na Fundusz Wsparcia Komendy Powiatowej Straży Pożarnej **150 000 zł**
- zakup lekkiego samochodu pożarniczego rat.-gaś. dla OSP Malinie II **315 000 zł**
- utworzenie strzelnicy wirtualnej w ZS w Jaślanach **165 000 zł**
- zwiększenie wydatków na utworzenie placów zabaw **31 255,82 zł**
- zwiększenie wydatków na opracowanie dokumentacji rozbudowy GOK Grochowe **5 000 zł**
- zwiększenie wydatków inwestycyjnych na oświetlenie dróg **3 000 zł**
- realizacja inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków **1 069 732 zł**

5. Wyniki budżetu:

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów wynosi 65 960 077,82 zł, a plan wydatków 80 922 189,82 zł.

Dochody bieżące minus wydatki bieżące to kwota na dzień 6 października 2023r. -797 347,23 zł.

Wynik budżetu nie uległ zmianie, deficyt budżetu wynosi -14 962 112 zł, bez zmian w pokryciu 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, nie uległy zmianie, wynoszą w poszczególnych paragrafach: 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 6 października 2023r. wynosi 2 592 605,76 zł, planowana kwota długu na koniec roku 2023 to kwota 12 664 213,76 zł.

Budżet Gminy Tuszów Narodowy na dzień 6 października 2023r. nie spełnia wymogu wynikającego z art. 242 ustawy 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.