

**OBJAŚNIENIE ZMIAN WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY ZAWICHOST NA LATA 2022 - 2035**

Część I: Dochody

2022 rok

Zwiększenie dochodów budżetu ogółem wynosi 4.324.402,83 zł, w całości stanowiące zwiększenie dochodów bieżących.

W wyniku powyższych zmian plan dochodów przedstawia się następująco:
dochody ogółem: 37.032.096,85 zł,
w tym dochody bieżące: 29.713.155,85 zł, w tym dochody majątkowe: 7.318.941,00 zł.

W zakresie danych uzupełniających o planowanych dochodach 2022 roku dokonały się następujące zmiany:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększyły się o kwotę 1.334.418,57 zł. Po zmianie wynoszą 3.366.221,57 zł.
2. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększyły się o kwotę 3.148.224,91 zł. Po zmianie wynoszą 15.407.617,63 zł.
3. Pozostałe dochody bieżące zmniejszyły się o kwotę 158.240,65 zł i po zmianie wynoszą 3.689.721,65 zł, w tym dochody z podatku od nieruchomości wynoszą 1.015.973,00 zł.

W 2023 roku zmiany planu dochodów obejmują:

Zwiększenie o kwotę 15.000,00 zł dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, stanowiących dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach realizacji Programu *Czyste Powietrze* w zakresie uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno – informacyjnego.

Zwiększenie o kwotę 5.621.456,00 zł dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, na które składa się:

1. Zwiększenie o kwotę 2.371.600,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład inwestycji pn.: „Budowa drogi gminnej o nr 401006T Czyżów – Linów”.
2. Zwiększenie o kwotę 1.816.400,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład inwestycji pn.: „Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą sportową w miejscowości Zawichost”.
3. Zwiększenie o kwotę 1.673.922,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej inwestycji pn.: „Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą sportową w miejscowości Zawichost”.
4. Zmniejszenie o kwotę 188.216,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW inwestycji pn.: „Przebudowa i wyposażenie budynku świetlicy na cele społeczno - kulturalne dla mieszkańców miejscowości Wyspa”.
5. Zmniejszenie o kwotę 52.250,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład inwestycji pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zawichost”.

W wyniku powyższych zmian w 2023 roku plan dochodów przedstawia się następująco:
dochody ogółem: 35.942.108,70 zł,
w tym dochody bieżące: 19.830.269,60 zł, w tym dochody majątkowe: 16.111.839,10 zł.

W 2024 roku zmiany planu dochodów stanowią zwiększenie o kwotę 3.490.322,00 zł dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, obejmujące:

am

RADA MIEJSKA ZAWICHOST

1. Zwiększenie o kwotę 1.816.400,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład inwestycji pn.: „Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą sportową w miejscowości Zawichost”.
2. Zwiększenie o kwotę 1.673.922,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej inwestycji pn.: „Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą sportową w miejscowości Zawichost”.

W wyniku powyższych zmian w 2024 roku plan dochodów przedstawia się następująco:
dochody ogółem: 23.461.929,00 zł,
w tym dochody bieżące: 19.565.104,00 zł, w tym dochody majątkowe: 3.896.825,00 zł.

Część II: Wydatki

2022 rok

Zwiększenie wydatków budżetu ogółem wynosi 3.848.402,83 zł, w tym zwiększenie wydatków bieżących wynosi 3.756.730,31 zł, w tym zwiększenie wydatków majątkowych wynosi 91.672,52 zł.

W wyniku powyższych zmian plan wydatków przedstawia się następująco:
wydatki ogółem: 41.550.109,72 zł,
w tym wydatki bieżące: 29.906.846,46 zł, w tym wydatki majątkowe: 11.643.263,26 zł.

W zakresie danych uzupełniających o planowanych wydatkach 2022 roku dokonały się następujące zmiany:

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększyły się o kwotę 421.870,55 zł. Po zmianie ich wielkość wynosi 9.517.964,13 zł.
2. Inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększyły się o kwotę 91.672,52 zł. Po zmianie wynoszą 11.643.263,26 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym (bez zmian) wynoszą 32.946,00 zł.
3. Plan wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększył się o kwotę 11.000,00 zł. Po zmianie wynosi: 3.962.543,60 zł.
4. Wydatki bieżące objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększyły się o kwotę 20.000,00 zł. Po zmianie wynoszą 1.221.084,21 zł.
5. Wydatki majątkowe objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększyły się o kwotę 79.765,17 zł. Po zmianie wynoszą 6.598.392,70 zł.

Do wykazu przedsięwzięć wieloletnich wprowadzono przedsięwzięcie pn.: „Budowa drogi gminnej o nr 401006T Czyżów – Linów”, z planowanym okresem realizacji w latach 2022 – 2023.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn.: „Budowa drogi gminnej o nr 401006T Czyżów - Linów” wynoszą 2.471.600,00,00 zł, limit wydatków 2022 roku: 50.000,00 zł, limit wydatków 2023 roku: 2.421.600,00 zł, limit zobowiązań: 2.471.600,00 zł.

Zmiany w zakresie pozostałych przedsięwzięć:

O kwotę 5.000,00 zł zwiększono limit wydatków 2022 roku i o kwotę 54.486,00 zł zmniejszono limit wydatków 2023 roku przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Zawichost”.

W związku z tym, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Zawichost” wynoszą 10.360.683,10 zł, limit wydatków 2022 roku: 2.520.000,00 zł, limit wydatków 2023 roku: 7.823.955,10 zł, limit zobowiązań: 10.244.325,10 zł.

O kwotę 6.000,00 zł zwiększono limit wydatków 2022 roku i o kwotę 282.493,00 zł zmniejszono limit wydatków 2023 roku przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa i wyposażenie budynku świetlicy na cele społeczno - kulturalne dla mieszkańców miejscowości Wyspa”.

RADA MIEJSKA ZAWICHOST

Po zmianie, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa i wyposażenie budynku świetlicy na cele społeczno - kulturalne dla mieszkańców miejscowości Wyspa” wynoszą 423.500,00 zł, limit wydatków 2022 roku: 13.500,00 zł, limit wydatków 2023 roku: 410.000,00 zł, limit zobowiązań: 418.000,00 zł.

Przedłużono o rok okres realizacji przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa i przebudowa budynku ośrodka zdrowia w Zawichoście”, tj. do 2023 roku.

Dokonano zmian w planie wydatków przedsięwzięcia w ten sposób: że o kwotę 18.765,17 zł zwiększono limit wydatków 2022 roku i o kwotę 1.457.000,00 zł zwiększono limit wydatków 2023 roku.

Po zmianie, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn.: „Rozbudowa i przebudowa budynku ośrodka zdrowia w Zawichoście” wynoszą 2.415.045,63 zł, limit wydatków 2022 roku: 518.386,10 zł, limit wydatków 2023 roku: 1.457.000,00 zł, limit zobowiązań: 1.624.921,09 zł.

Przedłużono o rok okres realizacji przedsięwzięcia pn.: „Realizacja Programu *Czyste Powietrze* w zakresie uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno - informacyjnego”, tj. do 2023 roku (aneks do umowy).

Dokonano zmian w planie wydatków przedsięwzięcia w ten sposób: że o kwotę 20.000,00 zł zwiększono limit wydatków 2022 roku i o kwotę 15.000,00 zł zwiększono limit wydatków 2023 roku.

Po zmianie, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn.: „Realizacja Programu *Czyste Powietrze* w zakresie uruchomienia i prowadzenia punktu konsultacyjno - informacyjnego” wynoszą 62.084,45 zł, limit wydatków 2022 roku: 27.000,00 zł, limit wydatków 2023 roku: 15.000,00 zł, limit zobowiązań: 42.000,00 zł.

O kwotę 35.030,00 zł zmniejszono limit wydatków 2023 roku przedsięwzięcia pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zawichost”.

Po zmianie, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zawichost” wynoszą 1.419.440,00 zł, limit wydatków 2022 roku (bez zmian): 72.000,00 zł, limit wydatków 2023 roku: 1.347.440,00 zł, limit zobowiązań: 1.419.440,00 zł.

Dokonano zmiany nazwy przedsięwzięcia z „Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy boiska sportowego wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą sportową w miejscowości Zawichost” na w brzmieniu: „Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą sportową w miejscowości Zawichost” oraz przedłużono okres realizacji do 2024 roku.

Ponadto, wprowadzono zmiany w planie wydatków przedsięwzięcia w ten sposób: że o kwotę 3.711.322,00 zł zwiększono limit wydatków 2023 roku i o tę samą kwotę zwiększono limit wydatków 2024 roku.

Po zmianie, łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn.: „Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem socjalnym oraz infrastrukturą sportową w miejscowości Zawichost” wynoszą 7.487.834,00 zł, limit wydatków 2022 roku (bez zmian): 65.190,00 zł, limit wydatków 2023 roku: 3.711.322,00 zł, limit wydatków 2024 roku: 3.711.322,00 zł, limit zobowiązań: 7.422.644,00 zł.

W związku z wyżej opisanymi zmianami dokonano aktualizacji załącznika nr 2 do uchwały pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

W latach 2023 - 2024 dokonano zmian wielkości planowanych wydatków w związku ze zmianami w zakresie realizacji przedsięwzięć.

Ponadto, w roku 2023 i latach kolejnych wielkości planowanych wydatków uległy zmianie w związku ze zmniejszeniem planowanych rozchodów z tytułu kredytu.

Część III: Wynik budżetu

Zmiany dotyczą wyniku budżetu roku bazowego oraz kolejnych lat.

O kwotę 476.000,00 zł zmniejszył się deficyt budżetu 2022 roku, którego wielkość po zmianie wynosi -4.518.012,87 zł.

Deficyt budżetu w kwocie -4.518.012,87 zł zostanie pokryty:

- w kwocie 92.000,00 zł ze spłat pożyczek udzielonych w latach ubiegłych,

RADA MIEJSKA ZAWICHOST

- w kwocie 1.510.751,48 zł przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy,

- w kwocie 2.915.261,39 zł przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

W 2023 roku zmiany planowanych dochodów i wydatków spowodowały zmianę wyniku budżetu z nadwyżki na deficyt w wysokości -1.059.092,00 zł.

Deficyt budżetu w kwocie -1.059.092,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w związku z przewidywaniem niewykorzystania w 2022 roku w pełnej wysokości dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wyniki budżetu lat kolejnych, tj. 2024 - 2035, będące nadwyżkami budżetu zostały odpowiednio zaktualizowane, w związku ze zmianą wielkości planowanych rozchodów.

Część IV: Przychody i rozchody budżetu

W roku bazowym zmiany obejmują wielkości planowanych przychodów budżetu, natomiast planowane rozchody budżetu pozostają bez zmian.

Przychody budżetu zmniejsza się o kwotę 476.000,00 zł z tytułu kredytu, który był planowany z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu (337.029,00 zł) i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (138.971,00 zł).

Po zmianie planowane przychody budżetu wynoszą 5.403.838,25 zł i obejmują:

1. Kwotę 2.761.544,98 zł, stanowiącą przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8,
2. Kwotę 153.716,41 zł, stanowiącą przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.
3. Kwotę 2.396.576,86 zł, stanowiącą przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
4. Kwotę 92.000,00 zł, stanowiącą przychody pochodzące ze spłaty pożyczki udzielonej w 2021 roku.

W 2023 roku zmiany obejmują wielkości planowanych przychodów i rozchodów budżetu.

Po zmianie planowane przychody budżetu wynoszą 1.059.092,00 zł, stanowiąc przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (niewykorzystane w 2022 roku dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych).

Rozchody budżetu w 2023 roku i latach kolejnych zmniejszyły się w każdym z tych lat o kwotę 34.000,00 zł w związku z rezygnacją z zaciągania kredytu w wysokości 476.000,00 zł, który był planowany w przychodach w 2022 roku.

Część IV a: Dane uzupełniające o rozchodach budżetu i wydatkach na obsługę długu

W związku ze zmniejszeniem o kwotę 476.000,00 zł przychodów z tytułu kredytu zaktualizowano planowane rozchody z tytułu kredytów i pożyczek oraz wydatki na obsługę długu.

Zestawienie rat długoterminowego kredytu bankowego zaciągniętego w 2013 roku:
rok 2022: 113.750,00 zł, rok 2023: 444.466,00 zł, rok 2024: 444.464,00 zł, rok 2025: 444.464,00 zł,
rok 2026: 444.464,00 zł, rok 2027: 444.464,00 zł, rok 2028: 444.464,00 zł, rok 2029: 444.464,00 zł.

RADA MIEJSKA ZAWICHOST

Kwota kapitału do spłaty w latach 2022 – 2029 wynosi 3.225.000,00 zł.

Zestawienie odsetek od długoterminowego kredytu bankowego zaciągniętego w 2013 roku:
rok 2022: 218.400,00 zł, rok 2023: 262.000,00 zł, rok 2024: 226.000,00 zł, rok 2025: 190.000,00 zł,
rok 2026: 152.000,00 zł, rok 2027: 116.000,00 zł, rok 2028: 76.000,00 zł, rok 2029: 39.000,00 zł.
Kwota odsetek do zapłaty w latach 2022 – 2029 wynosi 1.279.400,00 zł.

Zestawienie rat pożyczki z WFOŚiGW:
rok 2022: 25.221,00 zł, rok 2023: 50.442,00 zł, rok 2024: 50.442,00 zł, rok 2025: 50.442,00 zł, rok
2026: 50.442,00 zł, rok 2027: 50.442,00 zł, rok 2028: 50.442,00 zł, rok 2029: 50.442,00 zł, rok 2030:
50.442,00 zł, rok 2031: 50.442,00 zł, rok 2032: 50.442,00 zł, rok 2033: 50.442,00 zł, rok 2034:
50.442,00 zł, rok 2035: 50.431,82 zł.
Kwota kapitału do spłaty w latach 2022 – 2035 wynosi 680.956,82 zł.

Zestawienie odsetek od pożyczki z WFOŚiGW:
rok 2022: 13.236,00 zł, rok 2023: 12.457,00 zł, rok 2024: 11.506,00 zł, rok 2025: 10.490,00 zł, rok
2026: 9.506,00 zł, rok 2027: 8.523,00 zł, rok 2028: 7.561,00 zł, rok 2029: 6.555,00 zł, rok 2030:
5.572,00 zł, rok 2031: 4.588,00 zł, rok 2032: 3.615,00 zł, rok 2033: 2.621,00 zł, rok 2034: 1.637,00 zł,
rok 2035: 654,00 zł.
Kwota odsetek do zapłaty w latach 2022 - 2035 wynosi 98.521,00 zł.

Zestawienie raty pożyczki na wyprzedzające finansowanie:
rok 2022: 746.854,38 zł.

Zestawienie odsetek od pożyczki na wyprzedzające finansowanie i innych opłat:
rok 2022: 8.483,00 zł.

Planowane w 2022 roku odsetki od krótkoterminowego kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu budżetu: 3.000,00 zł.

Łączne zestawienie planowanych rozchodów z tytułu rat kredytów i pożyczek do spłaty w latach 2022 – 2036:
rok 2022: 885.825,38 zł, rok 2023: 494.908,00 zł, rok 2024: 494.906,00 zł, rok 2025: 494.906,00 zł,
rok 2026: 494.906,00 zł, rok 2027: 494.906,00 zł, rok 2028: 494.906,00 zł, rok 2029: 494.906,00 zł,
rok 2030: 50.442,00 zł, rok 2031: 50.442,00 zł, rok 2032: 50.442,00 zł, rok 2033: 50.442,00 zł, rok
2034: 50.442,00 zł, rok 2035: 50.431,82 zł.
Kwota kapitału do spłaty w latach 2022 – 2035 wynosi 4 652.811,20 zł.

Łączne zestawienie wydatków na obsługę długu z tytułu kredytów i pożyczek, tj. odsetek i opłat w latach 2022 - 2036:
rok 2022: 243.119,00 zł, rok 2023: 274.457,00 zł, rok 2024: 237.506,00 zł, rok 2025: 200.490,00 zł,
rok 2026: 161.506,00 zł, rok 2027: 124.523,00 zł, rok 2028: 83.561,00 zł, rok 2029: 45.555,00 zł, rok
2030: 5.572,00 zł, rok 2031: 4.588,00 zł, rok 2032: 3.615,00 zł, rok 2033: 2.621,00 zł, rok 2034:
1.637,00 zł, rok 2035: 654,00 zł.
Kwota odsetek i opłat do zapłaty w latach 2022 – 2035 wynosi 1.389.404,00 zł.

Część V: Dług i relacja z art. 243 ustawy

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej miały wpływ na wielkość długu, który zmniejszył się o kwotę 476.000,00 zł i po zmianie na dzień 31.12.2022 roku wynosi 3.766.985,82 zł.

Wielkość długu gminy planowana na koniec 2022 roku stanowi zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek.

Prognoza długu w latach 2022 - 2035 przedstawia się następująco: na koniec 2022 roku kwota długu wynosi 3.766.985,82 zł, na koniec 2023 roku kwota długu wynosi 3.272.077,82 zł, na koniec 2024 roku kwota długu wynosi 2.777.171,82 zł, na koniec 2025 roku kwota długu wynosi 2.282.265,82 zł, na koniec 2026 roku kwota długu wynosi 1.787.359,82 zł, na koniec 2027 roku kwota

clj

**RADA MIEJSKA
ZAWICHOST**

długu wynosi 1.292.453,82 zł, na koniec 2028 roku kwota długu wynosi 797.547,82 zł, na koniec 2029 roku kwota długu wynosi 302.641,82 zł, na koniec 2030 roku kwota długu wynosi 252.199,82 zł, na koniec 2031 roku kwota długu wynosi 201.757,82 zł, na koniec 2032 roku kwota długu wynosi 151.315,82 zł, na koniec 2033 roku kwota długu wynosi 100.873,82 zł, na koniec 2034 roku kwota długu wynosi 50.431,82 zł, na koniec 2035 roku nastąpi całkowita spłata długu.

Relacja wynikająca z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie została naruszona.

Prognoza jest spójna z budżetem według stanu na dzień 17 października 2022 r..

Przewodnicząca Rady Miejskiej
Edyta Rębiś

**Przewodnicząca
Rady Miejskiej**


mgr Edyta Rębiś