

**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR XXXVI. .2022  
RADY MIEJSKIEJ W ZABŁUDOWIE**

31 maja 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów  
na lata 2022 – 2025**

Na podstawie oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2031 r. poz. 305, poz.1236, poz. 1535, poz. 1773, poz.1927, poz.1981, poz. 2054, poz. 227; z 2022 r. poz. 583, poz. 655), art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz.559) Rada Miejska postanawia:

**§ 1.** Dokonać zmian w Załączniku Nr 1 Uchwały Nr XXXII.243.2021 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Objaśnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zabłudowa

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabłudów na lata 2022 – 2035**

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022–2035 Uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie podyktowana jest zmianą zarówno dochodów jak i wydatków, jak również zmianą wysokości deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródeł jego finansowania. 8.210.000 zł do kwoty 8.710.000 zł, tj. o 500.000 zł wynikającym głównie ze wzrostu dochodów ogółem o kwotę 2.659.998 zł, oraz wzrost wydatków ogółem o kwotę 3.909.998 zł, w tym wydatków majątkowych o kwotę 825.214 zł a wydatków bieżących o kwotę 3.084.784 zł .

Uzyskane wolne środki w budżecie w 31.12.2021 r. w wysokości 10.500.000 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu w kwocie 8.710.000 zł podyktowanego wydatkami inwestycyjnymi, a w szczególności realizacją zadań z udziałem środków unijnych oraz na spłatę rat kredytów w kwocie 1.790.000 zł.

Ogólny wzrost planu dochodów i wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych spowodowały nieznaczną zmianę z 16,85% na 17,55% - wskaźnika dopuszczalnej łącznej spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zmiana wskaźnika jest spowodowana również wprowadzeniem wykonania budżetu na podstawie sprawozdań za grudzień 2021 rok.

Ponadto zabezpieczono środki na pomoc finansową dla Powiatu Białostockiego na rok 2023 kwotę 1.803.750 zł na budowę drogi powiatowej nr 1469B na odcinku Rafałówka - Folwarki Małe oraz kwotę 1.400.000 zł i na rok 2024 na kontynuację budowy drogi nr 1488B na odcinku Zabłudów - Nowosady oraz kwotę 1.400.000 zł

Szacowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2022 r. wyniesie 22.673 tys. zł. Jednak istotnym dla gminy jest fakt spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2022 – 2035. W 2022 roku indywidualny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w oparciu o lata 2015-2022 i wykonania budżetu za 2021 rok wynosi 17,55 % przy założeniu planowanej spłaty na poziomie 6,36 %. W latach następnych wskaźnik utrzymuje się na stabilnym poziomie, tylko w latach 2029-2030 różnica procentowa wynosi odpowiednio 0,97 % i 1,27% co może wpłynąć negatywnie na spełnienie obowiązujących przepisów .

Na sfinansowanie deficytu budżetu Gminy Zabłudów na rok 2022 wprowadzono kwotę 8.710.000 zł wolnych środków jest to kwota potwierdzona w sporządzonym sprawozdaniu Rb-NDS za 2021 rok . oraz bilansem budżetu Gminy Zabłudów za 2021 rok.

Jednakże w chwili obecnej bardzo istotny jest wzrost cen, co przekłada się na wzrost zarówno wydatków bieżących jak również majątkowych. W budżecie na 2022 rok dochody bieżące w kwocie 670.853 zł zostały przeznaczone na wydatki majątkowe, gdy w latach 2015-2021 były to znacznie wyższe kwoty, co świadczy o znaczącym wzroście wydatków bieżących spowodowanych zarówno wzrostem cen jak również ilością zadań bieżących przekazywanych na barki samorządów.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej na rok 2022 i lata 2022-2035 załączono również załącznik przedsięwzięć. W ocenie Burmistrza przygotowującego zmianę

wieloletniej prognozy finansowej wskazane zadania inwestycyjne i bieżące spełniają kryteria przedsięwzięcia określonego w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Sporządziła: Jolanta Iwaniuk