

**UCHWAŁA NR XLIV.343.2023
RADY MIEJSKIEJ W ZABŁUDOWIE**

z dnia 12 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów
na lata 2023 – 2026**

Na podstawie oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z póź. zm.) Rada Miejska postanawia:

§ 1. Dokonać zmian w Załączniku Nr 1 Uchwały XLIII.333.2022 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2037 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 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 2023 – 2037

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023–2037 Uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie podyktowana jest zmianą zarówno dochodów jak i wydatków oraz zmiana wysokości deficytu i źródeł jego finansowania.

Wzrost planu dochodów ogółem o kwotę 132.000 zł, w tym bieżących o 102.000 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 30.000 zł. Na potrzeby realizacji zadań ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ujęto środki na wypłatę dodatków elektrycznych wraz z kosztami obsługi w kwocie 102.000 zł, w tym na obsługę 2.000 zł.

Zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 30.000 zł w związku z refundacją wydatków poniesionych na zadanie pn. "Rozwój odnawialnych źródeł energii w Gminie Zabłudów", jest to działanie skierowane bezpośrednio do mieszkańców, którzy otrzymują środki w formie grantów za pośrednictwem jednostki samorządu terytorialnego. Część środków w wysokości ok. 308.500 zł zostanie zrefundowana gminie w roku 2023 po złożeniu końcowego rozliczenia.

Zmiana wysokości dochodów bieżących i majątkowych przełożyła się również na wzrost planu wydatków bieżących i majątkowych o takie same kwoty. Ponadto w związku z niewykorzystaniem w 2022 roku środków na zadania w zakresie wypłaty dodatków węglowych i innych źródeł ciepła kwota wydatków bieżących uległa obniżeniu o 1.200 tys. zł, a planowane wykonanie wydatków majątkowy uległo obniżeniu o 200 tys. zł. Kwota 1.165 tys. zł zwiększyła plan wydatków w 2023 roku i zostanie zwrócona od PUV w Białymstoku. Uzyskana dodatkowa nadwyżka budżetowa w budżecie na 31.12.2022 r. w wysokości 1.165.011,83 zł jest przeznaczona na sfinansowanie deficytu w związku z ujęciem zwrotu środków w 2023 roku w planie wydatków. Na spłatę rat kredytów wykorzystane zostaną wolne środki w wysokości 1.790.000 zł.

Szacowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2022 r. wynosi 22.673 tys. zł. Pomimo wzrostu wydatków bieżących istotnym dla gminy jest fakt spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy.

Na część zadań jest przygotowywana dokumentacja, nie jest znana wartość zadania, a koszt dokumentacji jest tylko szacunkowy. Zostały zawarte umowy wieloletnie jednakże nie mogą być traktowane jako przedsięwzięcia ponieważ nie można ustalić limitu na przedsięwzięcie gdyż ceny są wielkościami jednostkowymi. Dodatkowo w umowach zapisano możliwość zmiany stawki w określonych warunkach. W ocenie Burmistrza przygotowującego projekt wieloletniej prognozy finansowej tylko zadania bieżące wskazane w załączniku przedsięwzięć spełniają wymogi określone w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.