

PROJEKT

UCHWAŁA NR XLVIII. .2023 RADY MIEJSKIEJ W ZABŁUDOWIE

z dnia 10 maja 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.

Od ostatniej zmiany WPF w wyniku dokonanych nastąpił wzrost planu dochodów ogółem o kwotę 1.990.132,14 zł, w tym wzrost planu dochodów bieżących o 1.069.421,14 zł (stanowią głównie dotacje na zadania własne, powierzone i zlecone) oraz planu dochodów majątkowych o kwotę 920.711 zł.

Również wydatki ogółem uległy wzrostowi o 3.587.804,81 zł, w tym wydatki majątkowe 2.521.829 zł, a wydatki bieżące o kwotę 1.065.975,81 zł (stanowią głównie wydatki pochodzące z dotacji na zadania własne, powierzone i zlecone)

W wyniku dokonanych zmian planu dochodów i wydatków oraz wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych, posiadane przez Gminę Zabłudów wolne środki są niewystarczające na sfinansowanie deficytu budżetu, co niestety przełożyło się na konieczność zaciągnięcia kredytu na rok 2023 w wysokości 1.600.000 zł. Przeznaczenie kredytu zostało określone w załączniku inwestycyjnym. Pomimo, iż zwiększanie zadłużenie jest zjawiskiem niekorzystnym dla gminy, jednakże z uwagi że wprowadzone zadania posiadają dofinansowanie w co najmniej 50% należy podjąć trudną decyzję.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-NDS za 2022 rok oraz bilansem z wykonania budżetu za rok 2022 środki uzyskane na rachunku bankowym w kwocie 14.982.011,95 zł z rozliczenia za lata poprzednie. Do budżetu wprowadzono kwotę 12.759.860,43 zł na sfinansowanie deficytu, w tym na nadwyżka budżetowa na sfinansowanie deficytu w kwocie 1.535.482,66 zł, wolne środki na sfinansowanie deficytu w wysokości 9.624.377,77 zł oraz kredyt w wysokości 1.600.000 zł. Wolne środki w wysokości 1.820.000 zł przeznaczono na spłatę rat kredytów.

Szacowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. wynosi 22.453 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.