

UCHWAŁA NR LXXV/587/2024
RADY GMINY KRASNE
z dnia 25 kwietnia 2024 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 228 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.);

uchwała się, co następuje:

§ 1

Dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasne oraz w prognozie kwoty długu na lata 2024-2039, zawartych w uchwale Nr LXXII/558/2024 Rady Gminy Krasne z dnia 24 stycznia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne:

1. Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą długu na lata 2024-2039 w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. W Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały wprowadza się nowe przedsięwzięcia majątkowe pn.:
 - a) **„Budowa i rozbudowa dróg gminnych na terenie Gminy Krasne”**, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2025, którego celem głównym jest poprawa dostępności komunikacyjnej w gminie Krasne oraz zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 8.190.500,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok stanowi kwota 190.500,00 zł, na 2025 rok 8.000.000,00 zł, a limit zobowiązań wynosi łącznie 8.190.500,00 zł.
 - b) **„Platforma e-usług Publicznych w Gminie Krasne”**, z okresem realizacji w latach 2024-2025, którego celem jest rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Krasne poprzez dostarczenie mieszkańcom i podmiotom gospodarczym nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej. Nakłady finansowe wynoszą 1.273.000,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok stanowi kwota 700.000,00 zł, a na 2025 rok 573.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1.273.000,00 zł.
 - c) **„Budowa obiektu użyteczności publicznej na działce nr 639/3 w miejscowości Krasne”** z okresem realizacji w latach 2024-2025, którego celem głównym jest poszerzenie oferty kulturalnej realizowanej w gminie Krasne przez jednostki kultury. Nakłady finansowe stanowi kwota 330.000,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok wynosi 230.000,00 zł, limit na 2025 rok 100.000,00 zł, a limit zobowiązań 330.000,00 zł.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Krasne do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty **13.658.319,00 zł**, w tym:
 - a) na realizację przedsięwzięć bieżących do kwoty **4.514,00 zł**;
 - b) na realizację przedsięwzięć majątkowych do kwoty **13.653.805,00 zł**.

4. Dokonuje się zmian w objaśnieniach, które stanowią załącznik Nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia do zmian przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne na lata 2024 – 2039

Uchwała Rady Gminy Krasne Nr LXXV/587/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r. wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasne wraz z prognozą długu.

I. Zmiany w Załączniku nr 1 do WPF dotyczą lat 2024-2029

W 2024 roku kwoty planowane dostosowuje się do zapisów Uchwały Rady Gminy Krasne Nr LXXV/586/2024 z dnia 25.04.2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Krasne na rok 2024:

1. Zmiany planu dochodów

Dochody budżetu na 2024 rok zwiększono o kwotę **1.079.522,57 zł**, w tym dochody bieżące o 111.581,06 zł (środki z WFOŚiGW w Rzeszowie z tytułu realizacji programu „Czyste powietrze”, odsetki od lokat terminowych, wpływy ze zwrotu niewykorzystanej dotacji przedmiotowej przez zakład budżetowy za 2023 rok, dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Powiat Rzeszowski na dofinansowanie zadań własnych gminy, wpływy z otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej, świadczenia żłobkowe z ZUS, itp.) oraz dochody majątkowe o kwotę 967.941,51 zł (wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji celowych na inwestycje w 2023 roku, dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Łańcut na dofinansowanie zadań gminy, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich stanowiące refundację wydatków poniesionych przez gminę w latach ubiegłych).

Ponadto zmniejszeniu uległy dochody bieżące o kwotę **9.200,00 zł** (opłaty za pobyt dzieci w publicznym żłobku).

Plan dochodów po zmianach wynosi 87.512.768,63 zł, w tym:

- dochody bieżące 68.744.475,06 zł;
- dochody majątkowe 18.768.293,57 zł.

2. Zmiany planu wydatków

Wydatki budżetu na 2024 rok zwiększono o kwotę **1.079.522,57 zł**, w tym wydatki bieżące o kwotę 139.056,57 zł (pomoc finansowa dla Woj. Podkarpackiego - kolejowe przewozy pasażerskie, zakup usług, w tym energii, zakup materiałów i wyposażenia, dotacje: podmiotowa i dotacje celowe, różne opłaty i składki, wynagrodzenia osobowe wraz ze składkami pracodawcy finansowane środkami z WFOŚiGW Rzeszowie, itp.) oraz wydatki majątkowe o kwotę 940.466,00 zł (wydatki na inwestycje oraz dotacje celowe dla zakładu budżetowego).

Ponadto wydatki bieżące zmniejszono o kwotę **9.200,00 zł** (zakup materiałów i wyposażenia).

Dokonano również przeniesień pomiędzy wydatkami bieżącymi, a majątkowymi na kwotę **56.675,00 zł**.

Plan wydatków po zmianach wynosi 91.542.997,97 zł, w tym:

- wydatki bieżące 65.671.527,41 zł;
- wydatki majątkowe 25.871.470,56 zł.

W 2025 roku wprowadza się dochody stanowiące środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 8.000.000,00 zł i przeznacza na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa i rozbudowa dróg gminnych na terenie Gminy Krasne”.

W 2029 roku zmniejsza się wydatki majątkowe na inwestycje, a zwiększa rozchody budżetu gminy.

W latach 2026-2029 w ramach wydatków bieżących wyodrębnia się dodatkowe środki na koszty obsługi długu.

II. Wynik budżetu

W następstwie zmian kwot planowanych wydatków prognozowany deficyt budżetu na 2025 rok ulega zwiększeniu o 673.000,00 zł do wysokości **692.712,00**.

III. Przychody i rozchody

Po stronie przychodów w 2025 roku wprowadza się środki w kwocie **673.000,00 zł** z tytułu kredytów długoterminowych. Przychody budżetu na 2025 rok w następstwie dokonanych zmian wynoszą 3.673.000,00 zł.

Zwiększa się rozchody w 2029 roku o kwotę **673.000,00 zł**. Po zmianach wynoszą one 3.174.698,00 zł.

IV. Zmiany w WPF nie spowodowały przekroczenia wskaźników z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych w latach, na które uchwalona została Wieloletnia Prognoza Finansowa, tj. 2024 - 2039.

V. Wykaz przedsięwzięć do WPF

W Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały wprowadza się przedsięwzięcia majątkowe pn.:

- a) „**Budowa i rozbudowa dróg gminnych na terenie Gminy Krasne**”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2024-2025, którego celem głównym jest poprawa dostępności komunikacyjnej w gminie Krasne oraz zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 8.190.500,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok stanowi kwota 190.500,00 zł, na 2025 rok 8.000.000,00 zł, a limit zobowiązań wynosi łącznie 8.190.500,00 zł.
- b) „**Platforma e-usług Publicznych w Gminie Krasne**”, z okresem realizacji w latach 2024-2025, którego celem jest rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Krasne poprzez dostarczenie mieszkańcom i podmiotom gospodarczym nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej. Nakłady finansowe wynoszą 1.273.000,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok stanowi kwota 700.000,00 zł, a na 2025 rok 573.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1.273.000,00 zł. Wprowadzone środki stanowią wkład własny gminy do projektu objętego dofinansowaniem z budżetu UE.
- c) „**Budowa obiektu użyteczności publicznej na działce nr 639/3 w miejscowości Krasne**” z okresem realizacji w latach 2024-2025, którego celem głównym jest poszerzenie oferty kulturalnej realizowanej w gminie Krasne przez jednostki kultury. Nakłady finansowe stanowi kwota 330.000,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok wynosi 230.000,00 zł, limit na 2025 rok 100.000,00 zł, a limit zobowiązań 330.000,00 zł.

Zabezpieczono środki na koszty nowych zadań wieloletnich w związku z koniecznością zawarcia stosownych umów na dofinansowanie inwestycji oraz w celu przeprowadzenia procedur przetargowych.