

UCHWAŁA NR XXVIII/208/2020
RADY GMINY KRASNE
z dnia 29 września 2020 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 2020 r. poz. 713), art. 226, art. 228 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.);

uchwała się, co następuje:

§ 1

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Krasne Uchwał: Nr XXVII/201/2020 z dnia 21.08.2020 r. oraz Nr XXVIII/207/2020 z dnia 29.09.2020 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Krasne na rok 2020 oraz Zarządzeń Wójta Gminy Krasne: Nr 0050.52.2020 z dnia 19.06.2020 r., Nr 0050.52A.2020 z dnia 23.06.2020 r., Nr 0050.56.2020 z dnia 30.06.2020 r., Nr 0050.58A.2020 z dnia 03.07.2020 r., Nr 0050.60.2020 z dnia 07.07.2020 r., Nr 0050.61.2020 z dnia 15.07.2020 r., Nr 0050.64.2020 z dnia 17.07.2020 r., Nr 0050.67.2020 z dnia 04.08.2020 r., Nr 0050.69.2020 z dnia 17.08.2020 r., Nr 0050.70A.2020 z dnia 24.08.2020 r., Nr 0050.74.2020 z dnia 31.08.2020 r., Nr 0050.74A.2020 z dnia 31.08.2020 r., Nr 0050.77.2020 z dnia 03.09.2020 r. oraz Nr 0050.78.2020 z dnia 08.09.2020 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krasne na 2020 rok dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Krasne oraz w prognozie kwoty długu na lata 2020 - 2037, określonych w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXI/154/2020 Rady Gminy Krasne z dnia 30 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne:

- 1) zwiększa się dochody budżetu o kwotę **709.917,75 zł**, z tego:
 - a) dochody bieżące o kwotę 684.295,68 zł;
 - b) dochody majątkowe o kwotę 25.622,07 zł.
- 2) zmniejsza się dochody budżetu o kwotę **965.926,11 zł**, z tego:
 - a) dochody bieżące o kwotę 426,00 zł;
 - b) dochody majątkowe o kwotę 965.500,11 zł.
- 3) zwiększa się wydatki budżetu o kwotę **709.917,75 zł**, z tego:
 - a) wydatki bieżące o kwotę 669.602,75 zł;
 - b) wydatki majątkowe o kwotę 40.315,00 zł.
- 4) zmniejsza się wydatki budżetu o kwotę **965.926,11 zł**, z tego:
 - a) wydatki bieżące o kwotę 426,00 zł;
 - b) wydatki majątkowe o kwotę 965.500,11 zł.
- 5) zmniejsza się przychody budżetu z tytułu planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów długoterminowych o kwotę **3.200.000,00 zł**.
- 6) zwiększa się przychody budżetu z tytułu emisji papierów wartościowych o kwotę **3.200.000,00 zł**.

§ 2

1. Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą długu na lata 2020-2037 w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. W wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej stanowiącej załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXI/154/2020 Rady Gminy Krasne z dnia 30 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia WPF Gminy Krasne wprowadza się nw. zmiany:
 - 1) w przedsięwzięciu majątkowym pn. **„Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA”**, z pierwotnym okresem realizacji przypadającym na lata 2019-2020, którego celem jest budowa infrastruktury okołokolejowej, usprawnienie transportu kolejowego, zwiększenie jego roli, poprawa komfortu i jakości podróżowania łączne nakłady finansowe ulegają zwiększeniu o 542.864,55 zł i po zmianie wynoszą 1.940.000,00 zł. W związku z koniecznością wydłużenia okresu realizacji przedsięwzięcia o jeden rok, o kwotę 1.257.135,45 zł zmniejsza się limity wydatków i zobowiązań na 2020 rok, a zwiększa na 2021 rok. Pozostały na 2020 rok plan wydatków i limit zobowiązań wynosi 40.000,00 zł, a na 2021 rok 1.800.000,00 zł.
 - 2) w przedsięwzięciu bieżącym pn. **„Złota jesień – każdy z nas będzie seniorem”**, z okresem realizacji przypadającym na lata 2018-2020, którego celem głównym jest zwiększenie dostępności do usług społecznych w szczególności do usług środowiskowych, opiekuńczych, teleopieki oraz poprawa codziennego funkcjonowania dla osób starszych w wieku powyżej 60 roku życia zamieszkujących na terenie gminy Krasne nakłady finansowe wzrastają o 2.049,14 zł do kwoty 2.670.395,46 zł, w części projektu obejmującej koszty pośrednie. Limit wydatków na 2020 rok oraz limit zobowiązań zwiększa się o tę samą kwotę do poziomu 500.207,34 zł.
 - 3) w przedsięwzięciu bieżącym pn. **„Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych w OWP w Malawie i Strażowie”**, z okresem realizacji przypadającym na lata 2020-2021, którego głównym celem jest zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej dzieci z gminy Krasne poprzez utworzenie nowych miejsc przedszkolnych w istniejących przedszkolach publicznych dla dzieci w wieku przedszkolnym, dokonuje się zmiany nazwy zadania na skutek zmiany jednostki oświatowej realizującej projekt – zwiększa się liczbę miejsc wychowania przedszkolnego w OWP w Malawie (25 dzieci) oraz po zmianie w OWP w Krasnem (10 dzieci). Łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków i zobowiązań pozostają na tym samym poziomie. Przedsięwzięcie otrzymuje nazwę: „Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych w OWP w Malawie i Krasnem”.
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 **14.016.447,98 zł**, w tym:
 - a) na realizację przedsięwzięć bieżących do kwoty **333.459,66 zł**;
 - b) na realizację przedsięwzięć majątkowych do kwoty **13.682.988,32 zł**.

4. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
5. Dokonuje się zmian w objaśnieniach, które stanowią załącznik Nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia do zmian przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne na lata 2020 – 2037

Uchwała Rady Gminy Krasne Nr XXVIII/208/2020 z dnia 29 września 2020 r. wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasne wraz z prognozą długu.

Zmiany w Załączniku nr 1 do WPF dotyczą lat 2020-2037 2020 rok

Zmiany wynikają z dostosowania danych roku 2020 do zmian budżetu na 2020 rok na podstawie podjętych przez Radę Gminy Krasne Uchwał: Nr XXVII/201/2020 z dnia 21.08.2020 r. oraz Nr XXVIII/207/2020 z dnia 29.09.2020 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Krasne na rok 2020 oraz Zarządzeń Wójta Gminy Krasne: Nr 0050.52.2020 z dnia 19.06.2020 r., Nr 0050.52A.2020 z dnia 23.06.2020 r., Nr 0050.56.2020 z dnia 30.06.2020 r., Nr 0050.58A.2020 z dnia 03.07.2020 r., Nr 0050.60.2020 z dnia 07.07.2020 r., Nr 0050.61.2020 z dnia 15.07.2020 r., Nr 0050.64.2020 z dnia 17.07.2020 r., Nr 0050.67.2020 z dnia 04.08.2020 r., Nr 0050.69.2020 z dnia 17.08.2020 r., Nr 0050.70A.2020 z dnia 24.08.2020 r., Nr 0050.74.2020 z dnia 31.08.2020 r., Nr 0050.74A.2020 z dnia 31.08.2020 r., Nr 0050.77.2020 z dnia 03.09.2020 r. oraz Nr 0050.78.2020 z dnia 08.09.2020 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Krasne na 2020 rok.

1. Zmiany planu dochodów na 2020 rok

Dochody budżetu zwiększone zostały o kwotę **709.917,75 zł**, w tym dochody bieżące o kwotę 684.295,68 zł (dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy oraz zadań zleconych, w tym zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku, środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw, dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego od innych gmin za uczniów uczęszczających do przedszkoli gminy Krasne, podatek rolny i od nieruchomości, wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających w 2019 roku, darowizny, odszkodowania, zwrot wypłacanych świadczeń i zasiłków za lata ubiegłe wraz z odsetkami, itp.) oraz dochody majątkowe o kwotę 25.622,07 zł (dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy jako zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku, środki otrzymane z WFOŚiGW oraz NFOŚiGW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji, tj. zadania z zakresu ochrony środowiska związanego z usuwaniem wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Krasne).

Dochody budżetu zmniejszone zostały o kwotę **965.926,11 zł**, w tym dochody bieżące o kwotę 426,00 zł (dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie) oraz dochody majątkowe o kwotę 965.500,11 zł (dotacje celowe pochodzące ze środków europejskich na dofinansowanie zadania pn. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA”).

Plan dochodów po zmianach wynosi **68.911.956,90 zł**, w tym:

- dochody bieżące 58.954.704,63 zł;
- dochody majątkowe 9.957.252,27 zł.

2. Zmiany planu wydatków na 2020 rok

Wydatki budżetu zwiększone zostały o kwotę **709.917,75 zł**, w tym wydatki bieżące o kwotę 669.602,75 zł (zakup materiałów i wyposażenia, usług i energii, świadczenia społeczne, wynagrodzenia i składki od nich naliczone, zwrot do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego

nienależnie pobranych świadczeń i zasiłków za lata ubiegłe, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za świadczeniobiorców, dotacje celowe dla innych gmin z przeznaczeniem na zwrot kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Krasne w przedszkolach niepublicznych, dotacja podmiotowa dla przedszkola niepublicznego, itp.) oraz wydatki majątkowe o kwotę 40.315,00 zł (wydatki na zadania inwestycyjne, dotacja celowa na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji, tj. na zadanie z zakresu ochrony środowiska związanego z usuwaniem wyrobów zawierających azbest).

Wydatki budżetu zmniejszone zostały o kwotę **965.926,11 zł**, w tym wydatki bieżące o kwotę 426,00 zł (wynagrodzenia bezosobowe) oraz wydatki majątkowe o kwotę 965.500,11 zł (wydatki inwestycyjne na zadanie pn. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA”).

Ponadto dokonano przeniesień pomiędzy planowanymi wydatkami majątkowymi, a bieżącymi na łączną kwotę **112.436,26 zł**.

Plan wydatków po zmianach wynosi **72.213.549,76 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 58.619.126,74 zł;
- wydatki majątkowe 13.594.423,02 zł.

Lata 2021-2037

Na skutek przesunięcia z roku 2020 realizacji części projektu pn. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” w 2021 roku zwiększa się dochody majątkowe z tytułu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o kwotę 965.500,11 zł. O tę samą wartość wzrastają wydatki majątkowe na kontynuowane zadania inwestycyjne. Dodatkowo wyodrębnia się wydatki inwestycyjne na wkład własny gminy do ww. projektu.

W latach 2021-2022 oraz 2028-2030 zwiększa się również wydatki majątkowe, natomiast w okresie prognozy 2024-2027 oraz w roku 2031 ich wartość zmniejsza się, a uzyskane z nadwyżki budżetu środki finansowe przeznacza się na rozchody budżetu.

W ramach wydatków bieżących w latach 2021-2037 przeliczeniu ulegają wydatki na obsługę długu (aktualizacja prognozowanego harmonogramu spłat planowanych do zaciągnięcia w latach 2021-2022 kredytów długoterminowych oraz emisji obligacji komunalnych w roku 2020).

II. Wynik budżetu

W związku ze zmianami kwot planowanych wydatków w latach 2021-2031 zmieniają się wartości wyniku budżetu gminy. Prognozowane nadwyżki budżetu przeznacza się na rozchody.

III. Przychody i rozchody

Przychody budżetu w latach 2021-2037 pozostają na tym samym poziomie. Część kwot z lat 2021-2022 przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu gminy.

Natomiast na skutek aktualizacji harmonogramu spłat planowanych do zaciągnięcia w latach 2021-2022 kredytów długoterminowych oraz emisji obligacji komunalnych w roku 2020 przeliczeniu ulegają rozchody budżetu (lata 2021-2031).

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. 2020 - 2037.

V. Wykaz przedsięwzięć do WPF

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącej załącznik Nr 2 do Uchwały XXI/154/2020 Rady Gminy Krasne z dnia 30 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne dokonuje się nw. zmian:

1) w przedsięwzięciu majątkowym pn. **„Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA”**, z pierwotnym okresem realizacji przypadającym na lata 2019-2020. Jego celem jest budowa infrastruktury okołokolejowej, usprawnienie transportu kolejowego, zwiększenie jego roli, poprawa komfortu i jakości podróżowania. W ramach przedsięwzięcia przewiduje się budowę na terenie gminy Krasne parkingów, dróg, dojazd do peronów, itp. Zadanie planowane jest do realizacji wspólnie z Województwem Podkarpackim, Miastem Rzeszowem i innymi jst, z uwzględnieniem dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020. Wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia o jeden rok.

W związku z koniecznością wyłonienia wykonawcy robót i zabezpieczenia środków na wykonanie umowy, łączne nakłady finansowe ulegają zwiększeniu o 542.864,55 zł (koszty niekwalifikowane) i po zmianie wynoszą 1.940.000,00 zł. Natomiast na skutek wydłużenia okresu realizacji przedsięwzięcia, o kwotę 1.257.135,45 zł zmniejsza się limity wydatków i zobowiązań na 2020 rok, a zwiększa na 2021 rok. Pozostały na 2020 rok plan wydatków i limit zobowiązań wynosi 40.000,00 zł (koszty kwalifikowane i niekwalifikowane oraz okołoprojektowe), a na 2021 rok 1.800.000,00 zł.

2) w przedsięwzięciu bieżącym pn. **„Złota jesień – każdy z nas będzie seniorem”**, z okresem realizacji przypadającym na lata 2018-2020, którego celem głównym jest zwiększenie dostępności do usług społecznych w szczególności do usług środowiskowych, opiekuńczych, teleopieki oraz poprawa codziennego funkcjonowania dla osób starszych w wieku powyżej 60 roku życia zamieszkujących na terenie gminy Krasne nakłady finansowe wzrastają o 2.049,14 zł do kwoty 2.670.395,46 zł, w części projektu obejmującej koszty pośrednie. Limit wydatków na 2020 rok oraz limit zobowiązań zwiększa się o tę samą kwotę do poziomu 500.207,34 zł.

Wprowadzone zmiany uwzględniają koszty pośrednie przypisane gminie Krasne jako Partnerowi projektu po przeliczeniu wydatków bezpośrednich, w związku z zakończeniem realizacji przedsięwzięcia.

3) w przedsięwzięciu bieżącym pn. **„Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych w OWP w Malawie i Strażowie”**, z okresem realizacji przypadającym na lata 2020-2021, którego głównym celem jest zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej dzieci z gminy Krasne poprzez utworzenie nowych miejsc przedszkolnych w istniejących przedszkolach publicznych dla dzieci w wieku przedszkolnym, dokonuje się zmiany nazwy zadania na skutek zmiany jednostki oświatowej realizującej projekt. Zwiększa się liczbę miejsc wychowania przedszkolnego w OWP w Malawie (25 dzieci – jednostka bez zmian) oraz w OWP w Krasnem (10 dzieci) – zamiast 10 dzieci z OWP w Strażowie. Łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków i zobowiązań pozostają na tym samym poziomie. Przedsięwzięcie otrzymuje nazwę: „Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych w OWP w Malawie i Krasnem”.

W miesiącu wrześniu br. dokonano aktualizacji wniosku o dofinansowanie ww. projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w zakresie osi priorytetowych VII-IX RPO WP 2014-2020.