

**UCHWAŁA NR XLIX/361/2022  
RADY GMINY KRASNE  
z dnia 21 lutego 2022 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 2021 r. poz. 1372 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 2021 r. poz. 305 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 2022-2039, zawartych w uchwale Nr XLVIII/355/2022 Rady Gminy Krasne z dnia 18 stycznia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne:

1. Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą długu na lata 2022-2039 w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. W Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały dokonuje się nw. zmian w przedsięwzięciach majątkowych pn.:
  - a) **„Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF”**, z okresem realizacji przypadającym na lata 2021-2023, którego celem jest obniżenie emisyjności pyłów na obszarze ROF oraz ograniczenie źródeł emisji zanieczyszczeń do powietrza (dwutlenku węgla oraz pyłów zawieszonych), modernizację źródeł ciepła oraz zwiększenie udziału odnawialnych źródeł energii. Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian i wynoszą 2.488.522,28 zł. Limit wydatków na 2022 rok zmniejsza się o 373.278,34 zł do kwoty 870.982,80 zł, a na 2023 rok zwiększa o 622.130,57 zł do kwoty 1.617.539,48 zł. Limit zobowiązań po zmianach wynosi 2.488.522,28 zł. Skraca się okres realizacji przedsięwzięcia do dwóch lat.
  - b) **„Modernizacja budynku ZSP w Krasnem”**, którego celem jest podwyższenie standardu higienicznego i estetycznego szkoły, służącej uczącym się tam dzieciom i młodzieży (modernizacja sanitariatów), z okresem realizacji przypadającym na lata 2021-2022. Nakłady finansowe zwiększa się o 20.000,00 zł do poziomu 430.000,00 zł, a limit wydatków na 2022 rok oraz limit zobowiązań o tę samą kwotę do wysokości 330.000,00 zł. Dokonuje się zmiany celu przedsięwzięcia, którym staje podwyższenie standardu technicznego, higienicznego i estetycznego szkoły oraz poprawa bezpieczeństwa instalacji używanych w budynku, służącym uczącym się tam dzieciom i młodzieży.
  - c) **„Rozbudowa budynku klubowego o wiatę stalową, zlokalizowanego na stadionie piłkarskim w miejscowości Strażów, gmina Krasne”**, którego celem jest rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przeznaczonej dla mieszkańców gminy, z okresem realizacji w latach 2021-2022. Nakłady finansowe zwiększa się

o 20.000,00 zł do poziomu 46.700,00 zł, a limit zobowiązań oraz limit wydatków na 2022 rok o tę samą kwotę do wysokości 31.000,00 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 **5.919.265,27 zł**, w tym:
  - a) na realizację przedsięwzięć bieżących do kwoty **386.919,46 zł**;
  - b) na realizację przedsięwzięć majątkowych do kwoty **5.532.345,81 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.

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Objaśnienia do zmian przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne na lata 2022 – 2039**

Uchwała Rady Gminy Krasne Nr XLIX/361/2022 z dnia 21 lutego 2022 r. wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasne wraz z prognozą długu.

### **I. Zmiany w Załączniku nr 1 do WPF dotyczą lat 2021-2023**

W 2023 roku zwiększa się dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dotyczących projektu pn. „Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF”, z tego: środki unijne – 461.594,98 zł oraz wpłaty mieszkańców na pokrycie wkładu własnego oraz kosztów niekwalifikowanych jako środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy – 160.535,59 zł.

W wyniku przesunięcia realizacji projektu pn. „Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF” lat 2021-2022 roku na 2023 rok, w okresie tym zwiększa się wydatki majątkowe o łączną kwotę 622.130,57 zł.

Pozostałe zmiany wynikają z dostosowania danych roku 2022 do zmian budżetu na 2022 rok na podstawie podjętej przez Radę Gminy Krasne Uchwały Nr XLIX/360/2022 z dnia 21.02.2022 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Krasne na rok 2022:

#### **1. Zmiany planu dochodów na 2022 rok**

Dochody budżetu na 2022 rok zwiększone zostały o kwotę **4.000,00 zł**, w tym dochody bieżące o kwotę 4.000,00 zł (zwrot nienależnie pobranych zasiłków z lat ubiegłych).

Dochody budżetu na 2022 rok zmniejszono o **373.278,34 zł**, w tym dochody majątkowe o kwotę 373.278,34 zł (dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dofinansowanie zadania pn. „Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF” oraz wpłaty mieszkańców na dofinansowanie ww. inwestycji).

Plan dochodów po zmianach wynosi 58.661.006,60 zł, w tym:

- dochody bieżące 54.419.897,48 zł;
- dochody majątkowe 4.241.109,12 zł.

#### **2. Zmiany planu wydatków na 2022 rok**

Wydatki budżetu na 2022 rok zwiększone zostały o kwotę **602.712,73 zł**, w tym wydatki bieżące o kwotę 4.000,00 zł (zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków z lat ubiegłych) oraz wydatki majątkowe o kwotę 598.712,73 zł (wydatki inwestycyjne finansowane środkami z RFIL oraz odsetkami z tytułu kapitalizacji na wyodrębnionym rachunku bankowym, niewykorzystanymi w latach ubiegłych).

Wydatki budżetu na 2022 rok zmniejszono o **373.278,34 zł**, w tym wydatki majątkowe o kwotę 373.278,34 zł (wydatki inwestycyjne, w tym na projekt dofinansowany środkami z budżetu UE).

Ponadto dokonano przeniesień pomiędzy planowanymi wydatkami majątkowymi, a bieżącymi na łączną kwotę **14.000,00 zł**.

Plan wydatków po zmianach wynosi 66.339.431,33 zł, w tym:

- wydatki bieżące 52.386.710,39 zł;
- wydatki majątkowe 13.952.720,94 zł.

## **II. Wynik budżetu**

W następstwie zmian kwot planowanych dochodów i wydatków deficyt budżetu na 2022 rok ulega zwiększeniu o kwotę 598.712,73 zł do wysokości 7.678.424,73 zł.

## **III. Przychody i rozchody**

W 2022 roku przychody budżetu zwiększa się o kwotę 598.712,73 zł, w tym z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki otrzymane w 2020 roku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na podstawie Uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku po uwzględnieniu wydatków poniesionych w 2021 roku oraz odsetki od ww. środków zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym, wg stanu na dzień 31.12.2021 r.).

Po zmianach przychody wynoszą 9.430.712,73 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. 2022 - 2039.

## **V. Wykaz przedsięwzięć do WPF**

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do Uchwały XLVIII/355/2022 Rady Gminy Krasne z dnia 18 stycznia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne dokonuje się nw. zmian w przedsięwzięciach majątkowych pn.:

a) „**Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF**”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2021-2023, którego celem jest obniżenie emisyjności pyłów na obszarze ROF oraz ograniczenie źródeł emisji zanieczyszczeń do powietrza (dwutlenku węgla oraz pyłów zawieszonych), modernizację źródeł ciepła oraz zwiększenie udziału odnawialnych źródeł energii. Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian i wynoszą 2.488.522,28 zł. Limit wydatków na 2022 rok zmniejsza się o 373.278,34 zł do kwoty 870.982,80 zł, a na 2023 rok zwiększa o 622.130,57 zł do kwoty 1.617.539,48 zł. Limit zobowiązań po zmianach wynosi 2.488.522,28 zł. W następstwie dokonanych zmian skróceniu do dwóch lat ulega okres realizacji przedsięwzięcia (lata 2022-2023). Zabezpieczono środki wg zaktualizowanego harmonogramu realizacji zadania, w związku z koniecznością ponowienia procedury przetargowej.

b) „**Modernizacja budynku ZSP w Krasnem**”, którego celem jest podwyższenie standardu higienicznego i estetycznego szkoły, służącej uczącym się tam dzieciom i młodzieży (modernizacja sanitariatów), z okresem realizacji przypadającym na lata 2021-2022. Nakłady finansowe zwiększa się o 20.000,00 zł do poziomu 430.000,00 zł, a limit wydatków na 2022 rok oraz limit zobowiązań o tę samą kwotę do wysokości 330.000,00 zł. Dokonuje się zmiany celu przedsięwzięcia, którym staje podwyższenie standardu technicznego, higienicznego i estetycznego szkoły oraz poprawa bezpieczeństwa instalacji używanych w budynku, służącym uczącym się tam dzieciom i młodzieży.

Dodatkowe środki zaplanowano na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji instalacji elektrycznej.

c) **„Rozbudowa budynku klubowego o wiatę stalową, zlokalizowanego na stadionie piłkarskim w miejscowości Strażów, gmina Krasne”**, którego celem jest rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej przeznaczonej dla mieszkańców gminy, z okresem realizacji w latach 2021-2022. Nakłady finansowe zwiększa się o 20.000,00 zł do poziomu 46.700,00 zł, a limit zobowiązań oraz limit wydatków na 2022 rok o tę samą kwotę do wysokości 31.000,00 zł. Zabezpieczone dodatkowo środki przeznacza się realizację prac budowlanych.