

Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Sandomierz

W załączniku nr 1 do uchwały wprowadza się zmiany, jakie nastąpiły w okresie od 28 kwietnia b.r. na podstawie Zarządzeń Burmistrza Miasta Sandomierza oraz Uchwały Rady Miasta Sandomierza.

W analizowanym okresie:

1. Plan dochodów ogółem uległ zwiększeniu o kwotę 37.608,54 zł - są to dochody bieżące, z tego:

- z subwencji ogólnej – zwiększenie planu o kwotę 2.000,00 zł,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie planu o kwotę 20.608,54 zł
- pozostałe dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 15.000,00 zł,

2. Plan wydatków ogółem uległ zwiększeniu o kwotę 34.864,54 zł, w tym:

2.1. plan wydatków bieżących uległ zmniejszeniu o kwotę 22.555,46 zł,

2.2. plan wydatków majątkowych uległ zwiększeniu o kwotę 57.420,00 zł – są to wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy:

- zakup samochodu osobowego w wersji oznakowanej dla Policji w ramach Funduszu Wsparcia - kwota 20.000,00 zł;
- wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (nr ewid. działki 1229) w Sandomierzu” - kwota 20.000,00 zł;
- dostawa i montaż altany śmietnikowej – kwota 18.000,00 zł
- zmniejszenie wydatków majątkowych w zad. „Utworzenie żłobka na terenie Gminy Sandomierz” – o kwotę 580,00 zł.

3. Plan przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) – uległ zmniejszeniu o kwotę **2.744,00 zł**;

Zmiana dotyczy niewykorzystanych środków w ramach projektu pn.: „Utworzenie żłobka na terenie Gminy Sandomierz”, w związku z powyższym:

4. Przychody

Zaplanowane na 2021rok przychody w kwocie **13.201.621,01 zł** będą pochodzić:

1) z **emisji obligacji komunalnych**, dla których zbywalność jest ograniczona (nie istnieje dla nich płynny rynek wtórny) – kwota **10.000.000,00 zł**, celem:

- sfinansowania planowanego deficytu budżetu w kwocie **7.500.000,00 zł**,

- spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **2.500.000,00 zł**.

2) **wolnych środków** jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **434.000,00 zł** – na pokrycie planowanego deficytu;

3) **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 w kwocie **2.607.472,00 zł** oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **160.149,01 zł**.

W związku z wprowadzonymi zmianami dokonano w 2021 roku korekty przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2041 w kolumnach:

- 1.1 - Dochody bieżące - zwiększenie planu o kwotę 37.608,54 zł
- 1.1.3 - dochody bieżące z subwencji ogólnej – zwiększenie planu o kwotę 2.000,00 zł
- 1.1.4 - Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie planu o 20.608,54 zł
- 1.1.5 - Pozostałe dochody bieżące – zwiększenie planu o kwotę 15.000,00 zł
- 2.1 - Wydatki bieżące – zmniejszenie planu o 22.555,46 zł
- 2.1.1 - Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zmniejszenie planu o kwotę 82.068,50 zł
- 2.2 - Wydatki majątkowe – zwiększenie planu o 57.420,00 zł
- 2.2.1 - Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zwiększenie planu o 57.420,00 zł
- 4.2 (4.2.1) – Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – zmniejszenie planu o 2.744,00 zł (dot. środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków).
- 9.1 (9.1.1, 9.1.1.1) – Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – zwiększenie planu o 580,00 zł
- 9.3 (9.3.1, 9.3.1.1) – Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – zmniejszenie planu o 1584,00 zł
- 9.4 (9.4.1, 9.4.1.1) - Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – zmniejszenie planu o 580,00 zł.

W związku z informacją Zarządu Ekologicznego Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki w Baćkowicach o zmianie kwot spłat pożyczki w latach 2022-2029 (z uwagi na wcześniejszą spłatą pożyczki), dokonano korekty kwot w pozycji 10.4 wpf w latach 2022-2029.

Po zmianie roczna wysokość zobowiązań w latach 2022-2029 wynosi 75.569,00 zł.

Wskaźniki, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w prezentowanym projekcie uchwały w **sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sandomierz na lata 2021-2041** zostały zachowane.

Prezentowany projekt uchwały spełnia relację wynikającą z art. 242-244, a wydatki bieżące w całości zostały pokryte dochodami bieżącymi.

5. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono następujące zmiany:

- w pozycji 1.1.1.2 – w zadaniu pn. „Utworzenie żłobka na terenie gminy Sandomierz” zmniejszono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 29.418,00 zł, natomiast limit wydatków na 2021 r. zmniejszono o kwotę 31.584,00 zł; Po zmianie łączne nakłady finansowe na zadanie w tej pozycji wynoszą 705.805,25 zł, natomiast limit wydatków do poniesienia w 2021 r. – 329.518,74 zł;
- w pozycji 1.1.1.4 – wprowadzono zadanie pn. „Utworzenie żłobka na terenie gminy Sandomierz” – zadanie realizowane przez partnera projektu. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 102.300,00 zł, limit wydatków zaplanowanych do poniesienia w roku 2021 w kwocie 30.000,00 zł;
- w pozycji 1.1.2.10 – w zadaniu pn. „Utworzenie żłobka na terenie gminy Sandomierz” zmniejszono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 580,00 zł, natomiast limit wydatków na 2021 r. zmniejszono o kwotę 580,00 zł. Po zmianie łączne nakłady finansowe na zadanie w tej pozycji wynoszą 52.000,00 zł, natomiast limit wydatków do poniesienia w 2021 r. – 0,00 zł;

Ww. zmiany podyktowane są faktem, iż W 2020 i 2021 r. z uwagi na stan zagrożenia epidemiologicznego, znaczna część dzieci nie uczęszczała do żłobka, co wynikało z obawy rodziców o stan zdrowia swoich dzieci. Z tego tytułu wygenerowano oszczędności jeśli chodzi o koszty wyżywienia dzieci. Kolejne niezrealizowane a zaplanowane wydatki powstały w ramach wynagrodzeń personelu. W ciągu ubiegłego i bieżącego roku znaczna część personelu przebywała na zwolnieniach lekarskich i koszty wynagrodzeń nie były pokrywane przez pracodawcę. W związku z powyższym Gmina, jako beneficjent

projektu wystąpiła do Urzędu Marszałkowskiego o możliwość wprowadzenia zmian w budżecie projektu, przy jednoczesnym zachowaniu poziomu dofinansowania i dotychczasowej wartości budżetu, poprzez przekazanie części środków Partnerowi Projektu - Fundacja Ludzie Umiejętności Kultura, celem ich wykorzystania na zakup wyposażenia i zabawek do żłobka. Podział zadań wynika z Umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „Utworzenie żłobka na terenie Gminy Sandomierz”.

Urząd Marszałkowski wyraził zgodę na zaproponowane zmiany pismem znak: EFS-I.433.1.367.2019 z dnia 26.01.2021 r. oraz pismem znak: EFS-I.433.1.367.2019 z dnia 29.04.2021 r.