

## **Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Sandomierz**

W załączniku nr 1 do uchwały wprowadza się zmiany, jakie nastąpiły w okresie od 29 września b.r. na podstawie Zarządzeń Burmistrza Miasta Sandomierza oraz Uchwały Rady Miasta Sandomierza.

W analizowanym okresie:

### **1. Plan dochodów ogółem w 2021 r.** uległ zwiększeniu o kwotę **846.604,45 zł**, w tym:

- **dochody bieżące** – zwiększenie planu o kwotę **1.223.204,45 zł**, w tym:

- z subwencji ogólnej – zwiększenie planu o kwotę 57.750,00 zł,

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie planu o kwotę 1.165.454,45 zł

- **dochody majątkowe** – **zmniejszenie planu o kwotę 376.600,00 zł** - zmniejszenie dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w ramach zadania „*Nadbudowa i rozbudowa Miejskiego Stadionu Sportowego w Sandomierzu*” (2020-2022), dofinansowanego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Sportowa Polska, w związku z przesunięciem na 2022 r. robót zaplanowanych do realizacji w 2021 r.

### **W roku 2022 plan dochodów ogółem** uległ zwiększeniu o kwotę **1.436.671,03 zł**, w tym:

- **dochody bieżące** – dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – urealniono pierwotnie zaplanowaną wartość zwiększając plan o 1.060.071,03 zł;

- **dochody majątkowe** – dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zwiększenie planu o kwotę 376.600,00 zł na realizację zadania „*Nadbudowa i rozbudowa Miejskiego Stadionu Sportowego w Sandomierzu*” (2020-2022), dofinansowanego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Sportowa Polska. Zwiększenie planu o ww. kwotę wynika z przesunięcia na 2022 r. robót zaplanowanych do realizacji w bieżącym roku.

### **2. Plan wydatków ogółem w 2021 r.** uległ zmniejszeniu o kwotę **1.653.395,55 zł**, w tym:

- **wydatki bieżące** - zwiększenie planu o kwotę 1.097.954,45 zł,

- **wydatki majątkowe** zmniejszenie planu o kwotę 2.751.350,00 zł – są to wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy.

Zmniejszenie planu wynika m.in. z przesunięcia części robót budowlanych zaplanowanych w bieżącym roku na rok 2022 w nw. zadaniach:

- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Mickiewicza 39, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych (2019-2022) - zmniejszenie planu o 400.000,00 zł,

- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Cieśli 2, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych (2019-2022) - zmniejszenie planu o kwotę 440.000,00 zł,

- Nadbudowa i rozbudowa Miejskiego Stadionu Sportowego w Sandomierzu (2020-2022) – zmniejszenie planu o 1.993.850,00 zł.

**W 2022 r. Plan wydatków ogółem** uległ zwiększeniu o kwotę **3.936.671,03 zł**, są to wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy w związku z przesunięciem na 2022 części inwestycji rozpoczętych w 2021 r., m.in.:

1) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Mickiewicza 39, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych (2019-2022) - zwiększenie planu o 390.000,00 zł,

2) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Cieśli 2, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych (2019-2022) - zwiększenie planu o kwotę 450.000,00 zł,

3) Nadbudowa i rozbudowa Miejskiego Stadionu Sportowego w Sandomierzu (2020-2022) – zwiększenie planu o 2.193.850,00 zł.

### **3. Przychody:**

Przeniesienie robót budowlanych w ramach ww. inwestycji na 2022 r. spowodowało:

- zmniejszenie przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych /obligacji/, których zbywalność jest ograniczona o kwotę 2.500.000,00 zł w 2021 r. oraz

- zwiększenie przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych /obligacji/, których zbywalność jest ograniczona o kwotę 2.500.000,00 zł w 2022 r., celem pokrycia wkładu własnego dla realizowanych przez Gminę inwestycji.

Zaplanowane na 2021 rok przychody w kwocie **11.503.621,01** zł będą pochodzić:

1) z **emisji obligacji komunalnych**, dla których zbywalność jest ograniczona (nie istnieje dla nich płynny rynek wtórny) – kwota **5.000.000,00 zł**, celem:

- sfinansowania planowanego deficytu budżetu w kwocie **5.000.000,00 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 **3.736.000,00 zł**, w tym na pokrycie planowanego deficytu – kwota 1.236.000,00 zł;

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.

Z uwagi na wprowadzone do budżetu zmiany, dokonano w 2021 roku korekty przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2040 w kolumnach:

1.1 - Dochody bieżące - zwiększenie planu o kwotę 1.223.204,45 zł,

1.1.3 – Dochody bieżące z subwencji ogólnej – zwiększenie planu o 57.750,00 zł,

1.1.4 - Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie planu o 1.165.454,45 zł,

1.2 (1.2.2) – Dochody majątkowe z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zmniejszenie planu o 376.600,00 zł,

2.1 - Wydatki bieżące – zwiększenie planu o 1.097.954,45 zł,

2.1.1 - Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zwiększenie planu o kwotę 224.800,00 zł,

2.2 - Wydatki majątkowe – zmniejszenie planu o 2.751.350,00 zł,

2.2.1 - Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zmniejszenie planu o 2.751.350,00 zł

2.2.1.1 – Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zwiększenie planu o 140.000,00 zł,

4.1 – Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – zmniejszenie planu o 2.500.000,00 zł

9.4.1 – Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – zmniejszenie planu o 1.040.000,00 zł,

10.1 – Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmniejszenie planu o 3.033.850,00 zł,

10.1.2 – majątkowe- zmniejszenie planu o 3.033.850,00 zł.

W 2022 roku dokonano korekty przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2040 w kolumnach:

1 - Dochody ogółem – zwiększenie planu o 1.436.671,03 zł,

1.1 (1.1.4) – Dochody bieżące (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące) – zwiększenie planu o 1.060.071,03 zł,

1.2 – Dochody majątkowe – zwiększenie planu o kwotę 376.600,00 zł

1.2.2. – Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zwiększenie planu o 376.600,00 zł,

2 - Wydatki ogółem – zwiększenie planu o 3.936.671,03 zł,

2.2 (2.2.1) -Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zwiększenie planu o 3.9936.671,03 zł,

4. Przychody budżetu – zwiększenie planu o 2.500.000,00 zł,

4.1 – Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – zwiększenie planu o 2.500.000,00 zł,

9.4.1 – Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – zwiększenie planu o 840.000,00 zł,

10.1 – Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zwiększenie planu o 3.033.850,00 zł,

10.1.2 – majątkowe – zwiększenie planu o 3.033.850,00 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 2021-2040 zostały zachowane.

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

#### **6. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono następujące zmiany:**

- w pozycji 1.1.2.7 – w zad. „*Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Sandomierz – etap II*” zmniejszono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 200.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 4.425.680,00 zł, limit wydatków do poniesienia w 2021 r. uległ zmniejszeniu o 200.000,00 zł i wynosi 4.406.000,00 zł;

- w pozycji 1.1.2.8 – w zad. „*Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Cieśli 2, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych w ramach projektu Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Sandomierza*” zwiększono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 10.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 4.790.750,00 zł, limit wydatków do poniesienia w 2021 r: 2.934.130,61 zł, limit wydatków do poniesienia w 2022 r: 1.825.869,39 zł;

- w pozycji 1.1.2.9 – w zad. „*Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Mickiewicza 39, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych w ramach projektu Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Sandomierza*” zmniejszono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 10.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 4.070.750,00 zł, limit wydatków do poniesienia w 2021 r: 3.582.264,02 zł, limit wydatków do poniesienia w 2022 r: 457.735,98 zł;

- w pozycji 1.3.2.2 – w zad. „*Nadbudowa i rozbudowa Miejskiego Stadionu Sportowego w Sandomierzu*” zwiększono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 200.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 3.000.000,00 zł, limit wydatków do poniesienia w 2021 r. uległ zmniejszeniu o 1.9993.850,00 zł i wynosi 269.400,00 zł, limit wydatków do poniesienia w 2022 r. uległ zwiększeniu o kwotę 2.193.850,00 zł i wynosi po zmianie 2.693.850,00 zł.