**Objaśnienia do Uchwały Rady Miejskiej w Skaryszewie Nr z dnia …….. 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 -2027.**

**GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF**

W stosunku do Uchwały Rady Miejskiej w Skaryszewie Nr XLVII/302/2022 z dnia 25 lutego 2022 r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2027 uwzględniono zmiany: planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu i przychodów dokonanych na podstawie wprowadzonych zmian:

- Zarządzeniem nr 45/2022 z dnia 28 lutego 2022 roku

- Zarządzeniem nr 49/2022 z dnia 7 marca 2022 roku

- Zarządzeniem nr 67/2022 z dnia 31 marca 2022 roku

- Uchwałą nr ………………… z dnia … kwietnia 2022 roku w sprawie wprowadzenia zmian w Uchwale budżetowej na 2022 rok

**PROGNOZOWANE DOCHODY**

W stosunku do WPF z dnia 25 lutego 2022r. zwiększono prognozowane dochody budżetowe w roku 2022 o kwotę 1 800 774,00 zł, w tym dochody bieżące o kwotę 1 471 144,00 zł, dochody majątkowe o kwotę 329 630,00.

Plan dochodów po zmianach w 2022 roku wynosi 71 135 209,00 zł, w tym dochody bieżące 66 242 361,00 zł, natomiast dochody majątkowe 4 892 848,00 zł.

W 2023 roku zwiększa się dochody ogółem o kwotę 250 000,00 zł, w tym dochody majątkowe o kwotę 250 000,00 zł pochodzące ze środków od Marszałka Województwa Mazowieckiego zgodnie ze złożonym wnioskiem na zadanie pn.: ,, Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Odechowiec”.

**PROGNOZOWANE WYDATKI**

W stosunku do WPF z dnia 25 lutego 2022 r. zwiększono prognozowane wydatki budżetowe w roku 2022 o kwotę 4 180 615,88 zł, w tym wydatki bieżące o kwotę 2 145 659,88 zł, a wydatki majątkowe o kwotę 2 034 956 zł.

Plan wydatków po zmianach w 2022 roku wynosi 78 013 632,86 zł, w tym wydatki bieżące 66 224 259,86 zł i wydatki majątkowe 11 789 373,00 zł.

W 2023 roku zwiększa się wydatki ogółem o kwotę 250 000,00 zł, w tym wydatki majątkowe o kwotę 250 000,00 zł na zadanie pn.:,,Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Odechowiec”.

**PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU**

Po wprowadzeniu w/w zmian zwiększył się deficyt budżetu w 2022 roku o kwotę 2 379 841,88 zł.

Zwiększył się plan przychodów w 2022 roku o kwotę 2 379 841,88 zł oraz dokonuje się zamiany ich źródeł w następujący sposób:

zmniejsza się wysokość emisji obligacji komunalnych o kwotę 500 000,00 zł,

zwiększa się wysokość 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 o kwotę 115 043,88 zł,

zmniejsza się wysokość niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 88 128,00 zł.

zwiększa się wysokość wolnych środków o kwotę 2 852 926,00 zł.

Rozchody w 2022 roku nie uległy zmianie.

W związku ze zmniejszoną o 500 000,00 zł planowaną w 2022 roku emisję obligacji, zmniejsza się planowany rozchód w 2026 roku o 500 000,00 zł z tytułu wykupu planowanej emisji obligacji. Po zmianach rozchody w 2026 roku wyniosą 2 200 000,00 zł.

W 2026 roku zmniejsza się nadwyżkę budżetu o 500 000,00 zł i po zmianach wynosi 2 200 000 zł oraz zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 500 000,00 zł.

**PROGNOZA DŁUGU.**

Po wprowadzeniu w/w zmian planowany dług na koniec 2022 roku uległ zmniejszeniu o kwotę 500 000,00 zł i wynosi po zmianach 14 850 000,00 zł. W kolejnych latach prognozy planowany dług zmalał o 500 000,00 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych uległ nieznacznej zmianie i kształtuje się na bezpiecznym poziomie.

**WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA – zmiany**

W pozycji 1.1.2.1 „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2022 rok oraz limit zobowiązań o kwotę 6 326,00 zł. Po zmianach ustala się:

łączne nakłady finansowe na kwotę 36 758,00 zł,

limit wydatków na rok 2022 na kwotę 17 350,00 zł,

limit zobowiązań na kwotę 17 350,00 zł.

W pozycji 1.3.2.2 „(S)/(P) Budowa świetlicy wiejskiej w m. Odechowiec - Pobudzanie aktywności społecznej i kulturalnej mieszkańców Sołectwa” dokonuje się następujących zmian:

zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 500 000,00 zł

zwiększa się limit wydatków w 2022 roku o kwotę 400 000,00 zł,

zwiększa się limit wydatków w 2023 roku o kwotę 250 000,00,

zmniejsza się limit wydatków w 2026 roku o kwotę 150 000,00 zł,

zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 500 000,00 zł.

Po dokonanych zmianach:

łączne nakłady finansowe wynoszą 810 000,00 zł,

limit wydatków na 2022 rok wynosi 460 000,00 zł,

limit wydatków na 2023 rok wynosi 250 000,00 zł,

Źródłem finansowania wydatków w 2023 roku jest zaplanowana w dochodach majątkowych dotacja w wysokości 250 000,00 pochodząca ze środków od Marszałka Województwa Mazowieckiego zgodnie ze złożonym wnioskiem.

W pozycji 1.3.2.12 „(P)Modernizacja stacji uzdatniania wody w Skaryszewie i Odechowie wraz z budową sieci wodociągowej w gminie Skaryszew – poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy.” Przenosi się limit wydatków z roku 2023 do roku 2024 w kwocie 200 000,00 zł. Po zmianach łączne nakłady finansowe nie zmienią się i wynoszą 5 011 070,00 zł.

limit wydatków na 2022 rok wynosi 2 250 000,00 zł

limit wydatków na 2023 rok wynosi 550 000,00 zł,

limit wydatków na 2024 rok wynosi 2 200 000,00 zł.

W pozycji 1.3.2.14 (P) Projekt i budowa ulicy Chopina z łącznikiem do cmentarza w Skaryszewie – poprawa infrastruktury drogowej” dokonuje się następujących zmian:

zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 220 000,00 zł,

zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 320 000,00 zł,

zwiększa się limit wydatków na 2023 rok o kwotę 200 000,00 zł

zmniejsza się limit wydatków na 2024 rok o kwotę 200 000,00 zł

zmniejsza się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 100 000,00 zł.

Po zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 580 000,00 zł.

limit wydatków na rok 2022 wynosi 380 000,00 zł,

limit wydatków na rok 2023 wynosi 200 000,00 zł.