**UCHWAŁA NR LIX/17/2023**

**RADY GMINY SADKI**

**z dnia 30 marca 2023 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2023–2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 40), art. 226, art.227, art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2, art. 230 ust. 6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) w związku z § 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 83) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz. 103)Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.**W Uchwale Nr LV/63/2022 Rady Gminy Sadki z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2023–2026, wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) w § 2 załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicach urzędowych i w Biuletynie Informacji Publicznych.

**Uzasadnienie**

W związku z podjętą przez Radę Gminy uchwałą wprowadzającą zmiany w „Budżecie Gminy Sadki na 2023 rok” należy dokonać odpowiednich zmian w „Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2026”.

1. Wprowadzono aktualizację planów na 2023 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych;
2. Wprowadzono wykonanie za 2022 rok dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych. Wprowadzenie wykonania do WPF spowodowało zwiększenie kwoty długu na 31.12.2022 rok do poziomu 1.385.469,28 zł, która to jest zgodna ze sprawozdaniem Rb-Z za IV kwartał 2022 rok;
3. Zwiększono limit wydatków na 2023 rok związanych z wykupem wierzytelności o kwotę 1.524,20 zł. Łączna kwota w 2023 roku to 752.160,20. Kwota 1.524,20 zł wynika z niższej spłaty rat kapitałowych wierzytelności w 2022 roku na rzecz Banku Ochrony Środowiska w stosunku do planu spłat przypisanych w 2009 roku na podstawie przesłanego i wprowadzonego harmonogramu spłat. Od 2015 roku Bank Ochrony Środowiska przesyła w każdym miesiącu wyciągi bankowe ( ze wskazaniem kwoty kapitału) na podstawie których Urząd Gminy dokonuje spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań (wierzytelności). Poniżej przedstawiono tabelarycznie wykaz spłat w stosunku do planu na 2021 rok.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **WYKUP WIERZYTELNOŚCI RAT KAPITAŁOWYCH** | | | | |
| **Nazwa banku** | **Plan 2022** | **Wykonanie za 2022** | **Różnica między planem a wykonaniem** | **Dotyczy** |
| BOŚ | 57 841,51 | 57 618,00 | 223,51 | Śmielin ul. Lipowa,Modrzewiowa |
| BOŚ | 44 998,88 | 44 825,00 | 173,88 | Sadki ul. Kościelna |
| BOŚ | 34 056,00 | 34 056,00 | 0,00 | Sadki ul.Kwiatowa, Brzozowa |
| BOŚ | 22 604,35 | 22 517,00 | 87,35 | Sadki ul. Przemysłowa |
| BOŚ | 9 959,45 | 9 878,00 | 81,45 | Sadki ul. Kochanowskiego |
| BOŚ | 30 709,66 | 30 591,00 | 118,66 | Sadki ul. Por.K. Susały |
| BOŚ | 159 305,35 | 158 466,00 | 839,35 | Dębowo ul. Krakowska |
| Razem BOŚ | **359 475,20** | **357 951,00** | **1 524,20** |  |
|  |  |  |  |  |
| BGK | **330 132,00** | **330 132,00** | **0,00** | Anieliny,Liszkówko,Łodzia |
|  |  |  |  |  |
| Ogółem wykupy wierzytelności | **689 607,20** | **688 083,00** | **1 524,20** |  |

1. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Sadki w okresie od 01.07.2023 r. do 30.06.2024 r.”. Łączny limit wydatków na to zadanie wynosi 2.980.800,00 zł.

* 2023 r. – limit wydatków 1.415.885,47 zł,
* 2024 r. – limit wydatków 1.564.914,33 zł,

Łączny nakład 2.980.800,00 zł

1. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Usługi w zakresie dowozu dzieci z terenu gminy Sadki do jednostek oświatowych w okresie od 1 września 2023 roku do czerwca 2024 roku – 1 rok szkolny”. Łączny limit wydatków na to zadanie wynosi 560.000,00 zł.

* 2023 r. – limit wydatków 224.000,00 zł,
* 2024 r. – limit wydatków 336.000,00 zł,

Łączny nakład 560.000,00 zł

1. Wprowadzono przedsięwzięcie. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji założonego wcześniej zadania inwestycyjnego pn. „Prace budowlane i modernizacyjne w budynkach OSP w miejscowościach Sadki i Anieliny” z 2023 roku na dwa lata kalendarzowe 2023 i 2024 . Łączny limit wydatków na to zadanie wynosi 5.200.000,00 zł.

* 2023 r. – limit wydatków 3.475.000,00 zł,
* 2024 r. – limit wydatków 1.725.000,00 zł,

Łączny nakład 5.200.000,00 zł

1. W oparciu o sprawozdania Rb 27s i Rb 28s, Rb NDS za IV kwartał 2022 roku ustalono kwotę wolnych środków jakimi dysponuje Gmina Sadki wg. stanu na dzień 31.12.2022 r.

Z wyliczenia wynika, że Gmina posiada do dyspozycji kwotę 23.414.831,76 zł przy czym:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | **Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bankowym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych** | **1.846.496,92** |
| **2.** | **Nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8** | **19.848.963,88** |
| **3.** | **Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,** | **1.719.370,96** |
| **4.** | **Razem** | **23.414.831,76** |

Wymienioną kwotę przewiduje się przeznaczyć na sfinansowanie planowanego deficytu w latach 2023 – 2025, przy czym:

* W roku 2023 – w wysokości 11.749.777,92 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 w kwocie 1.846.496,92 zł i nadwyżką budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 w kwocie 9.903.281,00 zł ;
* W roku 2024 – w wysokości 7.568.936,65 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 w kwocie 5.849.565,69 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 1.719.370,96 zł;
* W roku 2025 – w wysokości 4.096.117,19 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 .

Po dokonaniu zmian, Gmina Sadki spełnia relację, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.