

UCHWAŁA Nr LXVII/ 575/24
Rady Miejskiej w Brzostku
z dnia 13 lutego 2023 roku

w sprawie: uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brzostek.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) - **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

§ 1. Określa się (po zmianach) wieloletnią prognozę finansową Gminy Brzostek wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2024 – 2032**, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Brzostek przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2024 - 2032

Zmiana przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2024 - 2032, jest spowodowana koniecznością wprowadzenia zmian w wysokościach planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy na lata 2024 - 2032.

w zakresie dochodów i wydatków bieżących

1. W planie **dochodów bieżących** w 2024 roku dokonuje się **zwiększenia dochodów** o kwotę **735.392,00 zł**. Źródłem zwiększenia dochodów jest:

- wpływy ze zwrotu podatku Vat od faktur za budowę wodociągu ze środków „Polski Ład” opłaconych w 2023 roku w kwocie **616.996,00 zł**,
- zwrot części niewykorzystanej dotacji przez ZGK Spółka z o. o. w Brzostku na dopłaty do taryfy za wodę w kwocie **18.692,90 zł**,
- zwrot dotacji niewykorzystanej przez Izbę Wytrzeźwień w Rzeszowie w 2023 r. w kwocie **2.900,00 zł**,
- dofinansowanie Operacji pod nazwą **„Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Wisłoki”** w kwocie **96.803,10 zł** na kontynuację zadania.

2. W planie **wydatków bieżących** w 2023 roku dokonuje się **zwiększenia wydatków** o kwotę **1.206.330,93 zł** w tym na:

- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Gospodarka gruntami i nieruchomościami* o kwotę **100.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie bieżących remontów w domach ludowych w Nawsiu Brzosteckim 56.334,00 zł, w Bukowej 24.382,00 zł, w Woli Brzosteckiej 19.284,00 zł,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* o kwotę **58.699,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów malowania w części głównej budynku Urzędu Miejskiego,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Przeciwdziałanie alkoholizmowi* o kwotę **199.333,27 zł** z tytułu wprowadzenia do budżetu pozostałości środków z opłaty alkoholowej z 2023 r. na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi,
- zwiększenie wydatków bieżących w *rozdziale – gospodarka odpadami* o kwotę **751.495,56 zł** z tytułu wprowadzenia do budżetu pozostałości środków z zagospodarowania odpadów komunalnych na realizację tego zadania w 2024 r.,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* o kwotę **96.803,10 zł** w związku z przedłużeniem realizacji Projektu pod nazwą **„Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Wisłoki”**.

w zakresie dochodów i wydatków majątkowych

1. W planie **dochodów majątkowych** w 2024 roku dokonuje się **zwiększenia dochodów** o kwotę **22.866,00 zł**. Źródłem zwiększenia dochodów jest:

- zwiększenie dochodów z planowanej dotacji celowej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na Projekt pod nazwą „**Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Brzostku**” w kwocie **255.000,00 zł**, co stanowi 30% kosztów Projektu przewidziane do realizacji w 2024 r., w kolejnych latach zwiększa się dochody majątkowe w 2025 roku o kwotę 255.000,00 zł oraz w 2026 r. o kwotę 340.000,00 zł.
- zmniejszenie dochodów w kwocie **232.134,00 zł** z tytułu refundacji ze środków EFRROW w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 według umowy o dofinansowanie Operacji pn. „**Budowa infrastruktury rekreacyjnej w gminie Brzostek**” nr 02306-6935-UM0913445/22, w związku z przekazaniem tych środków do budżetu gminy pod koniec 2023 roku, co spowodowało że środki te zostaną wprowadzone do budżetu 2024 roku jako przychody.

1. W planie **wydatków majątkowych** w 2024 roku dokonuje się **zmniejszenia wydatków** o kwotę **100.244,10 zł** polegające na :

- zmniejszeniu wydatków inwestycyjnych w *rozdziale – Infrastruktura wodociągowa wsi* o kwotę **396.545,10 zł** w związku z mniejszymi wydatkami na zadaniu po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego,
- zwiększenie wydatków majątkowych w *rozdziale - Centrum Projektów Polska Cyfrowa* w kwocie **255.000,00 zł** na realizację Projektu grantowego pod nazwą „**Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Brzostku**”. Zadanie to będzie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w okresie od 2024 roku do czerwca 2026 r., planowany koszt oszacowano na kwotę 850.000,00 zł, środki będą przekazywane w trzech transzach 30% w 2024 r., 30% w 2025 r., oraz 40% w 2026 r., co spowoduje że wydatki majątkowe w roku 2025 wzrosną o 255.000,00 zł i w roku 2026 o kwotę 340.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków w *rozdziale - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* o kwotę **41.301,00 zł** w związku z koniecznością sfinansowania zadania pod nazwą „**Wykonanie instalacji niskoprądowej, montaż systemu alarmowego, uruchomienie monitoringu budynku Urzędu Miejskiego w Brzostku**” w nowej części budynku Urzędu.

w zakresie przychodów i rozchodów

1. W planie **przychodów budżetu gminy** w 2024 roku dokonuje się zmian polegających na zmniejszeniu planowanych kredytów o kwotę **1.500.000,00 zł** oraz zwiększeniu przychodów o kwotę **1.847.828,83 zł** z następujących tytułów:

- niewykorzystane w 2023 r. dochody budżetu gminy z tytułu **opłaty za odpady komunalne**, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie **751.495,56 zł**,
- niewykorzystane dochody budżetu gminy z tytułu **opłaty alkoholowej**, które podlegają szczególnym zasadom wykonywania budżetu w kwocie **199.333,27 zł**,
- refundacja dofinansowania ze środków EFRROW w ramach PROW na lata 2014-2020 zrealizowanej w 2023 r. Operacji pn. „**Budowa infrastruktury Rekreacyjnej w gminie Brzostek**” w kwocie **232.134,00 zł**,
- wolne środki **pozostałość środków** powstała z rozliczenia 2023 roku na rachunku budżetu w kwocie **664.866,00 zł**.

Na podstawie zawartych umów i opracowanych harmonogramów poziom zadłużenia gminy w kolejnych latach kształtować się będzie następująco:

- na koniec roku 2024 – 19.500.000,00 zł,

- na koniec roku 2025 – 17.000.000,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 14.500.000,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 11.800.000,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 9.600.000,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 6.500.000,00 zł,
- na koniec roku 2030 – 3.400.000,00 zł,
- na koniec roku 2031 – 1.400.000,00 zł,

W 2024 roku planuje się zaciągnąć kredyt w banku komercyjnym w kwocie **13.000.000,00 zł** z przeznaczeniem na finansowanie deficytu budżetu.

Spłata rat pożyczek i kredytów w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- na koniec roku 2024 – 900.000,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 2.500.000,00 zł,
- na koniec roku 2026 – 2.500.000,00 zł,
- na koniec roku 2027 – 2.700.000,00 zł,
- na koniec roku 2028 – 2.200.000,00 zł,
- na koniec roku 2029 – 3.100.000,00 zł,
- na koniec roku 2030 – 3.100.000,00 zł,
- na koniec roku 2031 – 2.000.000,00 zł.
- na koniec roku 2032 – 1.400.000,00 zł.