

Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Sandomierz

I. W załączniku nr 1 do uchwały wprowadza się zmiany, jakie nastąpiły w okresie od 27.04.2022 r. na podstawie Zarządzeń Burmistrza Miasta Sandomierza oraz Uchwał Rady Miasta Sandomierza.

W analizowanym okresie:

1. **Plan dochodów ogółem w 2022 r.** uległ zwiększeniu o kwotę **5.005.661,86 zł**, z tego:

1.1 **dochody bieżące:** zwiększenie planu o kwotę **3.630.661,86 zł**, w tym:

- z subwencji ogólnej- zwiększenie planu o kwotę 510.760,00 zł,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - zwiększenie planu o kwotę 2.449.502,02 zł,
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących – zwiększenie planu o kwotę 670.399,84 zł;

W kolejnych latach (począwszy od 2023 r.) skorygowano planowane dochody bieżące, przyjmując wzrost dochodów o ok. 2 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku poprzedniego.

1.2. **dochody majątkowe** – zwiększenie planu o kwotę **1.375.000,00 zł** – są to dochody ze sprzedaży majątku gminy tj.:

- kwota 75.000,00 zł ze sprzedaży złomu stalowego i aluminiowego pochodzącego ze zdemontowanych instalacji centralnego ogrzewania oraz ciepłej i zimnej wody użytkowej powstałych przy okazji wykonywania robót termomodernizacyjnych w obiektach Szkoły Podstawowej Nr 4 przy ul. Mickiewicza 39 i Cieśli 2,

- kwota 1.300.000,00 zł – to dochody pochodzące z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego stanowiące refundację wydatków poniesionych przez gminę w 2021 r. na realizację Projektu nr RPSW.03.03.00-26-0065/17 pn. **„Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Sandomierza”** współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 3.3. „Poprawa efektywności energetycznej z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w sektorze publicznym i mieszkaniowym” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, w ramach którego realizowane są zadania: „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Mickiewicza 39, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych” oraz „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Cieśli 2, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych”.

W roku 2023 oprócz dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje **zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku**. Wynika to z faktu, iż Gmina Sandomierz planuje przeznaczyć do sprzedaży nieruchomość zabudowaną położoną w Sandomierzu przy ul. Żydowskiej 6C, oznaczoną nr ewid. 63/2 i 1081/8 o pow. łącznej 0,0218 ha. Cena wywoławcza nieruchomości do przetargu - 900.000,00 zł.

2. **Plan wydatków ogółem w 2022 r.** uległ zwiększeniu o kwotę **5.005.661,86 zł**, z tego:

2.1. **wydatki bieżące - zwiększenie planu** o kwotę 3.505.661,86 zł, z tego:

- kwota 1.128.000,00 zł przeznaczona na realizację zadania **„Remont drogi gminnej nr 374165T - ul. Rokitek od km 0+525 do km 0+975 celem zabezpieczenia dna wąwozu lessowego”**, dofinansowanego z budżetu Państwa ze środków przeznaczonych na usuwanie skutków wystąpienia niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej,
- kwota 80.000,00 zł – z przeznaczeniem na realizację zadania pn. **„Remont ulicy Żółkiewskiego ”Lina” w Sandomierzu”**.

W związku z coraz wyższymi kosztami pracy, rosnącymi w szybkim tempie cenami towarów i usług oraz lawinowym wzrostem kosztów mediów (sięgającym w ostatnim roku nawet kilkuset procent) skorygowano wartości wydatków bieżących w 2023 i kolejnych latach. W roku 2023 planuje się maksymalnie obniżyć wydatki bieżące, planując je na poziomie wykonania roku 2021. W roku 2024 i kolejnych latach zwiększono planowane wydatki bieżące, przyjmując wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania poprzedniego roku o ok. 2%.

2.2. wydatki majątkowe zwiększenie planu o kwotę 1.500.000,00 zł – są to wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych;

- „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Mickiewicza 39, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych” - zwiększenie planu o kwotę 200.000,00 zł

- „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Cieśli 2, wymiana oświetlenia, montaż paneli fotowoltaicznych” - zwiększenie planu o kwotę 100.000,00 zł,

- kwota 80.000,00 zł - z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „**Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu ulic Dobkiewicza i Schinzla**” (2021-2022) oraz „**Przebudowa przejścia dla pieszych na ulicy Schinzla**” (2021-2022);

- kwota 20.000,00 zł - **Przebudowa budynku Kamienicy Oleśnickich i Oficyny** - aktualizacja dokumentacji projektowej;

- kwota 20.000,00 zł - **Budowa chodnika na przedłużeniu ul. Pallotyńskiej** - opracowanie dokumentacji technicznej oraz uzyskanie pozwolenia na budowę;

- kwota 40.000,00 zł - wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej dla zad. pn. „**Przebudowa krytej pływalni i kompleksowa modernizacja pomieszczeń**”;

- kwota 40.000,00 zł - zwiększenie wydatków w zadaniu inwestycyjnym pn. **Budowa Domu Pobytu Dziennego Seniora przy ul. Baczyńskiego 2**, w związku z rozstrzygnięciem przetargu i wyłonieniem wykonawcy zadania;

- kwota 1.000.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego rocznego pn. **Budowa odcinka kanalizacji deszczowej wraz z przepompownią na ulicy Rokitek w Sandomierzu**.

3. Kwota długu w 2023 r. i latach kolejnych uległa zmniejszeniu o 3.000.000,00 zł. Wynika to z faktu, iż gmina zrezygnowała z emisji obligacji komunalnych w roku 2023, planując spłatę kredytów zaciągniętych w poprzednich latach z wygospodarowanej w trakcie roku nadwyżki budżetowej. Aktualnie na koniec 2023 r. zadłużenie gminy wynosi 42.830.209,00 zł.

Jednocześnie, w związku z podejmowanymi przez Radę Polityki Pieniężnej decyzjami o podwyższeniu stopy referencyjnej zaktualizowano podstawę kalkulacji kosztów oprocentowania wszystkich zobowiązań dłużnych w całym okresie prognozy przyjmując wartości stawek bazowych na poziomie WIBOR 7,16%.

4. Z uwagi na wprowadzone do budżetu zmiany, dokonano w 2022 roku korekty przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2042 w kolumnach:

1.1– Dochody bieżące – zwiększenie planu o kwotę 3.630.661,86 zł,

1.1.3 – z subwencji ogólnej – zwiększenie planu o kwotę 510.760,00 zł,

1.1.4 – Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zwiększenie planu o 2.449.502,02 zł

1.1.5 – pozostałe dochody bieżące – zwiększenie planu o 670.399,84 zł;

2.1 - Wydatki bieżące – zwiększenie planu o 3.505.661,86 zł,

2.1.1 – Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zwiększenie planu o 492.103,26 zł,

2.1.3 – Wydatki na obsługę długu – zwiększenie planu o kwotę 330.000,00 zł,

2.2 - Wydatki majątkowe – zwiększenie planu o 1.500.000,00 zł,

2.2.1 - Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zwiększenie planu o 1.500.000,00 zł,
9.2 (9.2.1, 9.2.1.1) – dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – zwiększenie planu o 1.300.000,00 zł
9.4 Wydatki majątkowe 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 300.000,00 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 300.000,00 zł,
10.1 – Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zwiększenie planu o 500.000,00 zł,
10.1.1 – bieżące – zwiększenie planu o kwotę 80.000,00 zł,
10.1.2 – majątkowe – zwiększenie planu o 420.000,00 zł;

Również w latach 2023-2042 dokonano korekty przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie:

- dochodów i wydatków - zwiększono planowane dochody i wydatki bieżące, przyjmując wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania poprzedniego roku o ok. 2%. W roku 2023 zakłada się obniżenie wydatków bieżących gminy, planując je na poziomie wykonania roku 2021. Ponadto w roku 2023 planuje się dochody ze sprzedaży majątku;
- przychodów i rozchodów (w związku z odstąpieniem od planowanej emisji obligacji komunalnych w 2023 r. – zmniejszenie planu o kwotę 3.000.000,00 zł),
- kwoty długu – zmniejszono kwotę długu w 2023 r. o 3.000.000,00 zł. Zadłużenie gminy na koniec 2023 r. po zmianach wynosi: 42.830.209,00 zł,
- wydatków na obsługę długu – zwiększenie wydatków na obsługę długu w związku z podejmowanymi przez Radę Polityki Pieniężnej decyzjami o podwyższeniu stopy referencyjnej, co wpłynęło na wysokość oprocentowania zobowiązań dłużnych.

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 2022-2044 zostały zachowane. Prezentowany projekt uchwały spełnia relację wynikającą z art. 242-244 ustawy.

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

- w pozycji 1.1.2.7 – 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 168.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 4.030.972,00 zł; Limit wydatków przewidzianych do poniesienia w 2022 r. to kwota 3.367.367,27 zł;

- w pozycji 1.1.2.8 – 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** zwiększono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 132.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 3.956.554,00 zł; Limit wydatków przewidzianych do poniesienia w 2022 r. to kwota 3.670.639,64 zł;

- w pozycji 1.3.1.4 – w zad. **Remont ul. Gen. Żółkiewskiego „Lina” w Sandomierzu** zwiększono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 80.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 2.540.000,00 zł; Limit wydatków przewidzianych do poniesienia w 2022 r. to kwota 2.510.000,00 zł;

- w pozycji 1.3.2.4 – w zad. **Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu ulic Dobkiewicza i Schinzla** zwiększono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 40.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych

nakładów finansowych na zadanie wynosi 683.340,00 zł; Limit wydatków przewidzianych do poniesienia w 2022 r. to kwota 663.340,00 zł;

- w pozycji 1.3.2.5 – w zad. **Przebudowa przejścia dla pieszych na ulicy Schinzla w Sandomierzu zwiększono** łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 40.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 308.340,00 zł; Limit wydatków przewidzianych do poniesienia w 2022 r. to kwota 288.340,00 zł;

- w pozycji 1.3.2.7 – w zad. **Budowa Domu Pobytu Dziennego Seniora przy ul. Baczyńskiego 2** zwiększono łączne nakłady finansowe na zadanie o kwotę 40.000,00 zł. Po zmianie wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie wynosi 543.515,00 zł; Limit wydatków przewidzianych do poniesienia w 2022 r. to kwota 543.515,00 zł.