

ZARZĄDZENIE Nr Or.0050.99.2023

Wójta Gminy Perzów

z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie autopoprawki do projektu uchwały sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 - 2039

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzić autopoprawkę do projektu uchwały sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2024 – 2039 przyjętej Zarządzeniem Nr Or.0050.86.2023 Wójta Gminy Perzów z dnia 10 listopada 2023 roku, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJT
mgr Danuta Frón

**Autopoprawka
do projektu uchwały
w sprawie uchwały WPF na lata 2024-2039**

W związku z wprowadzonymi zmianami w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2023-2039, oraz zmianami wprowadzonymi do projektu uchwały budżetowej na rok 2024, zmian należało dokonać w również w projekcie WPF na lata 2024-2039. W stosunku do przedłożonego projektu WPF na 2024 – 2039, przedstawia się autopoprawkę do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2024 – 2039, która wprowadza następujące zmiany:

1. W projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2024-2039 wprowadza się następujące zmiany:

1) § 5 uchwały otrzymuje następującą treść:

„Traci moc uchwała Nr XLVI/303/2022 Rady Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2023 – 2039 wraz ze zmianami.”

2. W Załączniku nr 1 WPF na lata 2024 -2039:

1) W związku z wprowadzoną autopoprawką w projekcie uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok zmieniono:

W wierszu 2. „Wydatki ogółem”

kwotę 49.802.000,00 zastępuje się kwotą 49.975.000,007 – zwiększono o 173.000,00;

W wierszu 2.1 „Wydatki bieżące.”

kwotę 26.673.302,97 zastępuje się kwotą 26.714.402,97 – zwiększono o 41.100,00;

W wierszu 2.2 „Wydatki majątkowe”

kwotę 23.128.697,03 zastępuje się kwotą 23.260.597,03 – zwiększono o 131.900,00;

W wierszu 2.2.1 „Wydatki majątkowe w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy”

kwotę 22.878.697,03 zastępuje się kwotą 23.010.597,03 – zwiększono o 131.900,00;

W wierszu 2.2.1.1 „Wydatki majątkowe w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy w tym wydatki o charakterze dotacyjnym”

kwotę 1.725.000,00 zastępuje się kwotą 1.729.200,00 – zwiększono o 4.200,00;

W wierszu 3 „Wynik budżetu”

kwotę -3.164.000,00 zastępuje się kwotą -3.337.000,00 – zwiększono o -173.000,00

W wierszu 4 „Przychody budżetu”

kwotę 3.958.380,00 zastępuje się kwotą 4.131.380,00 – zwiększono o 173.000,00

W wierszu 4.2 „Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych”

kwotę 3.958.380,00 zastępuje się kwotą 4.131.380,00 – zwiększono o 173.000,00

W wierszu 4.21 „Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na pokrycie deficytu”

kwotę 3.164.000,00 zastępuje się kwotą 3.337.000,00 – zwiększono o 173.000,00

W wierszu 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”
kwotę 5.204.422,59 zastępuje się kwotą 5.163.322,59 - zmniejszono o -41.100,00

W wierszu 7.2 „Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi skorygowana”
kwotę 9.162.802,59 zastępuje się kwotą 9.294.702,59 – zwiększono o 131.900,00

W wierszu 10.1 „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3pkt 4 ustawy”
kwotę 22.076.900,35 zastępuje się kwotą 22.208.800,35 – zwiększono o 131.900,00;

W wierszu 10.1.2 „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3pkt 4 ustawy - majątkowe”
kwotę 20.971.348,35 zastępuje się kwotą 21.103.248,35 – zwiększono o 131.900,00.

2. W Załączniku nr 2 Przedsięwzięcia do WPF na lata 2024 -2039, wprowadzono następujące zmiany w przedsięwzięciach majątkowych:

Dokonano zmian w przedsięwzięciach majątkowych ze względu na rozstrzygnięcia przetargów na zamówienia publiczne oraz w jednym przypadku dokonano korekty planowanych łącznych nakładów tak, aby dane wykazywane w WPF z roku 2023 i 2024 były zgodne.

Lp.	Nazwa zadania	Okres realizacji		Planowane łączne nakłady finansowe	Limit na rok 2024	Limit na rok 2025	Limit na rok 2026-2039	Limit zobowiązań
1.3.2	Wydatki majątkowe			29 778 330,15	21 103 248,35	6 548 000,00	0,00	11 404 982,51
1.3.2.1	Budowa drogi Perzów-Miechów ze ścieżką rowerową, chodnikiem z oświetleniem solarnym wraz z rozbudową sieci wodociągowej.	2021	2024	117 404,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				117 404,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Perzowie	2022	2024	6 669 431,15	6 527 348,35	0,00	0,00	107 229,35
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				6 669 431,15	6 527 348,35	0,00	0,00	107 229,35
1.3.2.3	Modernizacja SUW w Trębaczowie	2022	2024	3 751 255,00	2 550 000,00	0,00	0,00	12 670,00
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				3 751 255,00	2 550 000,00	0,00	0,00	12 670,00
1.3.2.4	Budowa Centrum Reagowania Kryzysowego w Perzowie	2022	2025	100 000,00	22 000,00	50 000,00	0,00	72 000,00
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				100 000,00	22 000,00	50 000,00	0,00	72 000,00
1.3.2.5	Budowa Sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Perzowie	2022	2025	6 000 000,00	4 254 000,00	1 558 000,00	0,00	0,00
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				6 000 000,00	4 254 000,00	1 558 000,00	0,00	0,00

1.3.2.6	Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych przy Orliku i placu zabaw w Perzowie	2022	2024	2 246 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
Dokonane zmiany				-143 100,00	71 900,00	0,00	0,00	71 900,00
Wartości po zmianach				2 102 900,00	2 071 900,00	0,00	0,00	2 071 900,00
1.3.2.7	Budowa remizy OSP w m. Słupia p/Bralinem	2023	2025	1 567 000,00	817 000,00	440 000,00	0,00	30 183,16
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				1 567 000,00	817 000,00	440 000,00	0,00	30 183,16
1.3.2.8	Rozbudowa budynku ZS w Trębaczowie	2023	2025	2 530 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	2 500 000,00
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				2 530 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.9	Budowa windy przy budynku GOK w Perzowie wraz z modernizacją schodów	2023	2024	518 800,00	510 000,00	0,00	0,00	510 000,00
Dokonane zmiany				60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
Wartości po zmianach				578 800,00	570 000,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.10	Modernizacja sieci wodociągowej w Perzowie	2023	2025	5 670 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00	0,00	5 500 000,00
Dokonane zmiany				-49 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				5 620 540,00	2 000 000,00	3 500 000,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.11	Dotacja celowa na przedsięwzięcie "Przebudowa Oddziału Dziecięcego SPZOZ w Kępnie"	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Remont dachu w budynku komunalnym nr 1 w Domasławie	2023	2024	491 000,00	491 000,00	0,00	0,00	491 000,00
Dokonane zmiany				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości po zmianach				491 000,00	491 000,00	0,00	0,00	491 000,00

3. Inne uwagi do projektu WPF na lata 2024-2039.

- 1) W związku ze zmianami w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego

długu publicznego (Dz. U. 2023 poz. 58) w § 3 w pkt 2 do kategorii „kredyty i pożyczki” zaliczono oprócz umów kredytowych i pożyczkowych, również umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym, umowy o poprawę efektywności energetycznej, które mają wpływ na poziom długu publicznego, dłużne papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona, umowy sprzedaży, w których cena jest płatna w ratach, umowy leasingu zawarte z producentem lub finansującym, w których ryzyko i korzyści z tytułu własności są przeniesione na korzystającego z rzeczy, a także umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu. W związku z powyższym upoważnienie jest zasadne, ponieważ każda z jednostek może takie zobowiązanie zaciągnąć w obowiązującym roku budżetowym np. raty na telefon, w ramach zaplanowanego budżetu.

- 2) W związku ze wskazaniem Składu Orzekającego RIO, uzupełniono dane historyczne za lata 2019 i 2020 w załączniku nr 1 do WPF na lata 2024-2039. Zgodnie, bowiem z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2023, poz. 1270, ze zm.) w związku z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500) dla ustalenia relacji z art. 243 ust. 1 na rok 2026 i kolejne lata, winno się stosować średnią arytmetyczną obliczoną dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

W autopoprawce do projektu WPF na lata 2024 – 2039 uwzględniono zalecenia zgodnie z wydaną opinią RIO Nr SO-3/0957/170/2023 z dnia 7 grudnia 2023r. oraz Nr SO-3/0951/662/2023 z dnia 7 grudnia 2023 r., a także zmiany w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok.

WÓJT
mgr Danuta Froń