**Objaśnienia do zmian przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**na lata 2020 – 2035**

W związku ze zmianami uchwały budżetowej na 2020r. w zakresie dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków budżetu dokonuje się następujące zmiany w załącznikach do Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzciel:

**Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa**

**Dochody**

W 2020r. planowane dochody zmniejszyły się o łączną kwotę 1.957.882,57 zł do kwoty 35.791.605,39 zł, z tego dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 198.934,43 zł do kwoty 32.748.544,22 zł, natomiast dochody majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 2.156.817,00 zł do kwoty 3.043.061,17 zł.

W 2021r. planowane dochody zwiększyły się o kwotę 1.815.295,00 zł z tytułu zwiększenia dochodów majątkowych.

**Wydatki**

Planowane wydatki w 2020r. zmniejszyły się o łączną kwotę 2.920.116,57 zł do kwoty 38.141.605,39 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 252.329,09 zł do kwoty 31.987.483,25 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 3.172.445,66 zł do kwoty 6.154.122,14 zł.

Planowane na 2021r. wydatki zwiększyły się ogółem o kwotę 3.565.295,00 zł, przy czym wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 3.765.295,00 zł, a wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 200.000,00 zł.

Planowane w 2021r. wydatki na odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i papierów wartościowych zmniejszyły się o łączną kwotę 54.600,00 zł w związku z przesunięciem planowanego wykupu papierów wartościowych z roku 2021 na rok 2020 i ich wcześniejszym wykupem w roku 2020.

**Wynik budżetu**

Wprowadzone zmiany na 2020r. spowodowały zmniejszenie deficytu budżetu o kwotę 962.234,00 zł. Planowany deficyt budżetu na 2020r. po zmianach określony został w wysokości 2.350.000,00 zł i sfinansowany zostanie przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, przychodami z emisji papierów wartościowych, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy oraz przychodami z 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.

W 2021r. planowana nadwyżka budżetowa zmniejszyła się o kwotę 1.750.000,00 zł i pozostała w łącznej kwocie 625.308,00 zł, tj. do wysokości planowanych w rozchodach budżetu spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Natomiast w latach 2022-2035 planowana nadwyżka budżetowa nie uległa zmianie i pozostała określona do wysokości planowanych w rozchodach budżetu spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

**Przychody budżetu**

Planowane przychody budżetu w 2020r. zwiększyły się o kwotę 618.221,00 zł, w wyniku zwiększenia w kwocie 649.725,00 zł wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, zwiększenia w kwocie 38.042,00 zł przychodów ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy, zmniejszenia w kwocie 69.545,00 zł przychodów z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz zmniejszenia w kwocie 1,00 zł przychodów z 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.

Po zmianie planowane przychody zostały określone w łącznej kwocie 6.372.894,00 zł.

**Rozchody budżetu**

W 2020r. planowane rozchody budżetu zwiększyły się o kwotę 1.580.455,00 zł, w wyniku zwiększenia w kwocie 1.750.000,00 zł wykupu papierów wartościowych (obligacji), zmniejszenia w kwocie 69.545,00 zł spłat pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz zmniejszenia w kwocie 100.000,00 zł rozchodów z tytułu udzielonych pożyczek z budżetu gminy.

Natomiast w roku 2021 planowane rozchody budżetu zmniejszyły się o kwotę 1.750.000,00 zł i zostały określone w łącznej kwocie 625.308,00 zł.

**Kwota długu**

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2020r. wynosić będzie 13.146.779,00 zł, z tego po wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zaciągniętych na finansowanie projektów z budżetu UE w kwocie 1.846.888,59 zł, wyniesie 11.299.890,41 zł.

W latach 2021-2035 planowana kwota długu nie uległa zmianie.

**Finansowanie programu, projektu lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**

Nie dokonano zmian w tym zakresie.

**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**

Wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w roku 2020 zostały zwiększone o kwotę 179.574,00 zł do łącznej wysokości 3.468.059,00 zł. W roku 2021 wydatki majątkowe zostały zwiększone o kwotę 3.886.221,00 zł do łącznej wysokości 5.265.295,00 zł. Natomiast na rok 2022 wydatki majątkowe objęte limitem pozostały w kwocie w kwocie 1.589.577,00 zł.

**Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF**

W ramach przedsięwzięć w wydatkach majątkowych w pozostałych zadaniach wprowadzono również nowe przedsięwzięcie w wydatkach majątkowych pt. „Budowa ul. Słonecznej i przebudowa ul. Cmentarnej w Brójcach” w celu zaspokojenia podstawowych potrzeb komunikacyjnych oraz podniesienie standardu życia mieszkańców, które będzie realizowane w latach 2020-2021. W ramach zadania wprowadzono łączne nakłady finansowe w kwocie 4.065.795,00 zł, limit wydatków na rok 2020 w kwocie 179.574,00 zł oraz na rok 2021 w kwocie 3.886.221,00 zł, jak również limit zobowiązań w kwocie 4.064.934,00 zł.