**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 zwiększyły się o łączną kwotę 1.194.299,95 zł do kwoty 37.749.487,96 zł, z tego dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 155.578,08 zł do kwoty 32.549.609,79 zł, natomiast dochody majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 1.038.721,87 zł do kwoty 5.199.878,17 zł.

W 2021r. planowane dochody zwiększyły się o kwotę 200.000,00 zł z tytułu zwiększenia dochodów bieżących. Natomiast w roku 2022r. dochody zwiększyły się o kwotę 2.000.000,00 zł z tytułu zwiększenia dochodów majątkowych w związku z planowaną refundacją wydatków dofinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

**Wydatki**

Planowane wydatki w 2020r. zwiększyły się o łączną kwotę 1.207.427,95 zł do kwoty 41.061.721,96 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 165.485,95 zł do kwoty 31.735.154,16 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 1.041.942,00 zł do kwoty 9.326.567,80 zł.

Planowane na 2021r. wydatki zwiększyły się ogółem o kwotę 200.000,00 zł, przy czym wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 600.000,00 zł, a wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 400.000,00 zł.

Natomiast w 2022r. planowane wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 2.000.000,00 zł.

**Wynik budżetu**

Wprowadzone zmiany na 2020r. spowodowały zwiększenie deficytu budżetu o kwotę 13.128,00 zł. Planowany deficyt budżetu na 2020r. po zmianach określony został w wysokości 3.312.234,00 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 nie uległa zmianie i pozostała w łącznej kwocie 2.375.308,00 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 13.128,00 zł z tytułu 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 dochody zostały określone w łącznej kwocie 5.754.673,00 zł.

**Rozchody budżetu**

W 2020r. planowane rozchody budżetu nie uległy zmianie i pozostały określone w wysokości 2.442.439,00 zł.

Natomiast w roku 2021 planowane rozchody budżetu również nie uległy zmianie i pozostały określone w łącznej kwocie 2.375.308,00 zł.

**Kwota długu**

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2020r. wynosić będzie 14.896.779,00 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 3.485.143,59 zł, wyniesie 11.411.635,41 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**

W roku 2020 planowane dochody bieżące w łącznej kwocie 392.511,25 zł na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nie uległy zmianie. Jednakże w związku ze zmianami zasad dofinansowania zadań realizowanych z udziałem tych środków dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej zwiększyło się o łączną kwotę 17.675,50 zł natomiast dofinansowanie z budżetu państwa zmniejszyło się o łączną kwotę 17.675,50 zł.

Planowane na 2020r. wydatki bieżące w łącznej kwocie 393.711,25 zł na zadania bieżące realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej również nie uległy zmianie. Jednakże dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej zwiększyło się o łączną kwotę 17.675,50 zł, natomiast dofinansowanie z budżetu państwa zmniejszyło się o łączną kwotę 17.675,50 w związku ze zmianami zasad dofinansowania zadań realizowanych z udziałem tych środków.

Planowane dochody majątkowe na 2022r. zwiększyły się o kwotę 2.000.000,00 zł w związku z planowaną refundacją wydatków dofinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

W 2021r. planowane wydatki majątkowe zwiększyły się o 1.379.074,00 zł, natomiast na 2022r. zwiększyły się o 1.589.577,00 zł.

**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 1.077.972,00 zł do łącznej wysokości 3.288.485,00 zł. Natomiast w roku 2021 wprowadzono wydatki majątkowe objęte limitem w kwocie 1.379.074,00 zł, zaś w 2022r. w kwocie 1.589.577,00 zł.

**Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF**

W ramach przedsięwzięć w wydatkach majątkowych w pozostałych zadaniach na zadaniu pt.: „Modernizacyjne prace konserwatorskie obiektu zabytkowego figurki Świętego Wawrzyńca w Łagowcu” zwiększono łączne nakłady finansowe na to zadanie o 18.000,00 zł do kwoty 88.000,00 zł, limit wydatków na 2020r. zwiększono również o 18.000,00 zł do łącznej kwoty 83.000,00 zł, natomiast limit zobowiązań po zwiększeniu o 18.000,00 zł pozostał w wysokości 32.586,04 zł.

Wprowadzono również nowe przedsięwzięcie w wydatkach majątkowych pt.” Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Trzciel - Etap II - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i przydomowych oczyszczalni ścieków w Starym Dworze oraz sieci wodociągowej w Lutolu Mokrym” w celu poprawy warunków życia mieszkańców, które będzie realizowane w latach 2020-2022. W ramach wydatków realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej wprowadzono łączne nakłady finansowe w kwocie 2.968.651,00 zł, limit wydatków na rok 2021 w kwocie 1.379.074,00 zł oraz na rok 2022 w kwocie 1.589.972,00 zł, jak również limit zobowiązań w kwocie 2.968.651,00 zł. Natomiast w ramach pozostałych wydatków na to zadanie wprowadzono łączne nakłady finansowe w kwocie 1.059.972,00 zł, limit wydatków na 2020r. w kwocie 1.059.972,00 zł oraz pozostały limit zobowiązań w kwocie 1.018.767,00 zł.