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

**na lata 2021 – 2036**

W związku ze zmianami uchwały budżetowej na 2021 r. 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 2021 r. planowane dochody zmniejszyły się o łączną kwotę 2.779.215,45 zł do kwoty 38.197.089,53 zł, z tego dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 311.484,55 zł do kwoty 33.932.042,90 zł, natomiast dochody majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 3.090.700,00 zł do kwoty 4.265.046,63 zł.

**Wydatki**

Planowane wydatki w 2021 r. zmniejszyły się o łączną kwotę 2.779.215,45 zł do kwoty 44.727.877,27 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 321.514,56 zł do kwoty 32.979.659,21 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 3.100.730,01 zł do kwoty 11.748.218,06 zł.

**Wynik budżetu**

Wprowadzone zmiany na 2021 r. nie spowodowały zmiany deficytu budżetu. Planowany deficyt budżetu na 2021 r. określony pozostał w wysokości 6.530.787,74 zł i sfinansowany zostanie przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, 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 oraz przychodami z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W roku 2022 planowany deficyt budżetu nie uległ zmianie i pozostał określony w kwocie 510.953,00 zł.

Natomiast w latach 2023-2036 planowana nadwyżka budżetowa pozostała określona do wysokości planowanych w rozchodach budżetu spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

**Przychody budżetu**

Planowane przychody budżetu w 2021 r. w wyniku zmniejszenia 200,00 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 i zwiększenia w kwocie 200,00 zł przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, nie uległy zmianie i pozostały określone w łącznej kwocie 9.021.814,74 zł.

Planowane przychody na 2022 r. pozostały określone w łącznej kwocie 3.037.750,00 zł.

**Rozchody budżetu**

Planowane rozchody budżetu w 2021 r. nie uległy zmianie i pozostały określone w łącznej kwocie 2.491.027,00 zł.

**Kwota długu**

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2021 r. nie uległa zmianie i wynosić będzie 12.586.518,00 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 3.377.504,15 zł, wyniesie 9.209.013,85 zł.

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

Planowane na 2022 r. dochody majątkowe w łącznej kwocie 1.710.913,50 zł na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zwiększone zostały o łączną kwotę 1.220.328,000 zł do wysokości 2.931.241,50 zł.

Wydatki majątkowe planowane na 2021 r. w łącznej kwocie 2.613.982,00 zł na zadania majątkowe realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zmniejszone zostały o łączną kwotę 3.000,00 zł do wysokości 2.610.982,00 zł, przy czym wydatki majątkowe ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nie uległy zmianie, natomiast wydatki majątkowe na wkład własny zmniejszyły się o kwotę 3.000,00 zł.

Natomiast wydatki majątkowe planowane na 2022 r. w łącznej kwocie 219.005,50 zł na zadania majątkowe realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zwiększone zostały o łączną kwotę 1.963.886,00 zł do wysokości 2.182.891,50 zł, przy czym wydatki majątkowe ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zwiększyły się o kwotę 1.220.328,00 zł, natomiast wydatki majątkowe na wkład własny zwiększyły się o kwotę 743.558,00 zł.

**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**

Wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w roku 2021 zostały zmniejszone o kwotę 2.520.000,00 zł do łącznej wysokości 5.794.714,00 zł. Natomiast na rok 2022 wydatki majątkowe objęte limitem zostały zmniejszone o kwotę 529.672,00 zł do łącznej wysokości 2.415.333,50 zł.

**Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF**

W wydatkach majątkowych na projekty realizowane z udziałem środków UE w ramach przedsięwzięć dokonano następującej zmiany:

- „Wdrożenie usprawnień organizacyjnych w OPS w Trzcielu” - Limit zobowiązań uległ zmniejszeniu o łączną kwotę 155.989,89 zł, w związku z tym, iż zadanie zostało w całości zrealizowane.

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Przebudowa ul. Lipowej - droga nr 103808F oraz przebudowa ul. Łąkowej - droga nr 103809F w miejscowości Trzciel” w celu zaspokojenia podstawowych potrzeb komunikacyjnych oraz podniesienie standardu życia mieszkańców. Zadanie będzie realizowane w latach 2021 - 2022. W roku 2021 r. będzie realizowane zadanie w zakresie tylko merytorycznym, bez planowanych wydatków. Ustalono łączne nakłady finansowe na to zadanie, limit wydatków na 2022 r. oraz limit zobowiązań w kwocie 1.963.886,00 zł.

W ramach przedsięwzięć w wydatkach majątkowych w pozostałych zadaniach dokonano następujących zmian:

- „Przebudowa dróg ul. Lipowej, Łąkowej i Klonowej w Trzcielu” - zaniechano realizacji przedsięwzięcia, w związku z nie otrzymaniem dofinansowania ze środków, o jakie aplikowano na to zadanie. Zmniejszono łączne nakłady finansowe na to zadanie o kwotę 5.142.036,00 zł, limit wydatków na rok 2021 zmniejszono o kwotę 2.520.000,00 zł oraz limit wydatków na rok 2022 zmniejszono o kwotę 2.520.000,00 zł. Również pozostały limit zobowiązań zmniejszono o kwotę 5.040.000,00 zł.

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Przebudowa ul. Lipowej - droga nr 103808F oraz przebudowa ul. Łąkowej - droga nr 103809F w miejscowości Trzciel” w celu zaspokojenia podstawowych potrzeb komunikacyjnych oraz podniesienie standardu życia mieszkańców. Zadanie będzie realizowane w latach 2021 - 2022. W roku 2021 r. będzie realizowane zadanie w zakresie tylko merytorycznym, bez planowanych wydatków. Ustalono łączne nakłady finansowe na to zadanie, limit wydatków na 2022 r. oraz limit zobowiązań w kwocie 26.442,00 zł.