

Objaśnienia do uchwały w sprawie WPF na lata 2025-2036

I/

Doprowadza się uchwałą zmieniającą zgodność WPF z Uchwałą budżetową:

W roku 2025:

- **zwiększa się dochody ogółem o kwotę** - **144.898,28 zł**

w tym:

- a) zwiększenie dochodów bieżących o kwotę** - **114.898,28 zł**

co stanowi:

1) *zwiększenie z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 14.898,28 zł,*

na podstawie:

-) środków z F-szu pomocy na świadczenia rodzinne zw. z pomocą obywatelom Ukrainy,

2) *zwiększenie z tyt. pozostałych dochodów bieżących w kwocie 100.000,00 zł.*

- b) zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę** - **30.000,00 zł,**

co stanowi:

1) *zwiększenie z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 30.000,00 zł,*

Na podstawie:

-) informacji z UMWM w Warszawie z dnia 26.06.2025r., w sprawie przyznanych środków finansowych w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Adaptacji do Zmian Klimatu – Mazowsze dla klimatu 2025, na realizację zad. pn. „Zagospodarowanie terenu przy stawie w m. Rogienice”,

- **zwiększa się wydatki ogółem o kwotę** - **5.144.898,28 zł**

co stanowi:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących o kwotę** - **4.175.813,28 zł**

z tytułu zmian budżetowych,

w tym: zwiększenie wydatków bieżących na obsługę długu w wysokości **100.000,00 zł,**

z tytułu zmian budżetowych.

- 2) zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę** - **969.085,00 zł,**

stanowiących inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art.236 ust. 4 pkt 1 ustawy w wysokości 969.085,00 zł, z

tego:

-) zwiększono plan wydatków inwestycyjnych i wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 969.085,00 zł, w tym, na realizację zad. pn:

1) „Montaż oświetlenia na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **155.000,00 zł** - zał. nr 4 do uchwały budżetowej,

2) „Projekty techniczne, mapy do celów projektowych, roboty geodezyjne, wznowienie granic dróg gminnych” w kwocie **200.000,00 zł** – zał. nr 4 do uchwały budżetowej,

3) „Modernizacja infrastruktury drogowej w m. Lelice ul. Bajeczna –etap I” w kwocie **57.000,00 zł** - zał. nr 4 do uchwały budżetowej,

4) „Zagospodarowanie terenu przy stawie w m. Rogienice” w kwocie **80.000,00 zł** - zał. nr 4 do uchwały budżetowej,

5) „Zagospodarowanie terenu w parku w Gozdowie” w kwocie **50.000,00 zł** - zał. nr 4 do uchwały budżetowej,

6) „Przebudowa istniejącego placu zabaw przy Klubiku Dziecięcym "Kubusiowy Raj" w Lelicach” w kwocie **7.085,00 zł** – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,

7) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **220.000,00 zł** – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,

8) „Wykup gruntów pod budowę dróg gminnych na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **10.000,00 zł** – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,

9) „Zakup autobusów przeznaczonych do dowozu dzieci do szkół” w kwocie **70.000,00 zł** – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej,

14) „Doposażenie placów zabaw na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **120.000,00 zł** – zał. Nr 4 do uchwały budżetowej.

- **zmniejsza się wynik budżetu o kwotę 5.000.000,00 zł**, co stanowi deficyt budżetu w kwocie **3.665.359,57 zł** – poz. 3 zał. Nr 1 do WPF, który zostanie pokryty 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 wysokości **143.999,81 zł**,
 -) emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie **3.521.359,76 zł**,
- **zwiększa się przychody budżetu o kwotę 5.000.000,00 zł** tj. do kwoty **5.143.999,81 zł** – poz. 4 zał. Nr 1 do WPF, stanowiące przychody budżetu z emisji papierów wartościowych (obligacji) w wysokości 5.000.000,00 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 w wysokości 143.999,81 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 3.665.359,57 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1.478.640,24 zł.
- **rozchody budżetu stanowią kwotę 1.478.640,24 zł**, stanowiące spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – poz. 5 zał. Nr 1 do WPF, stanowiące spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w wysokości 1.478.640,24 zł – poz.5.1 zał. Nr 1 do WPF,
- **zwiększa się kwotę długu w wysokości 5.000.000,00 zł**, tj. do kwoty **15.738.311,44 zł**, w związku z planowaną emisją papierów wartościowych (obligacji).

Gmina Gozdowo podjęła decyzję o konieczności pozyskania zewnętrznego finansowania w formie emisji obligacji w kwocie **5.000.000,00 zł** w celu dalszego realizowania budżetu w roku 2025. Wykup emisji obligacji nastąpi w latach 2028-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

Ponadto w latach kolejnych tj. **2028-2036** przyjęto:

1) **zwiększenie dochodów bieżących**, bez uwzględnienia dochodów majątkowych, które zostaną wprowadzone w momencie ich pozyskania, w tym zwiększono dochody w wysokości:

- w roku 2028 - 300.000,00 zł,
- w roku 2029 - 700.000,00 zł,
- w roku 2030 - 600.000,00 zł,
- w roku 2031 - 300.000,00 zł,
- w roku 2032 - 400.000,00 zł,
- w roku 2033 - 650.000,00 zł,
- w roku 2034 - 750.000,00 zł,
- w roku 2035 - 700.000,00 zł,
- w roku 2036 - 600.000,00 zł,

2) **zwiększenie wyniku budżetu** o kwotę odpowiednio, tj.

- w roku 2028 – o 300.000,00 zł, tj. do kwoty 1.481.418,16 zł,
- w roku 2029 – o 700.000,00 zł, tj. do kwoty 1.370.000,00 zł,
- w roku 2030 – o 600.000,00 zł, tj. do kwoty 1.457.000,00 zł,
- w roku 2031 – o 300.000,00 zł, tj. do kwoty 1.418.000,00 zł,
- w roku 2032 – o 400.000,00 zł, tj. do kwoty 1.450.000,00 zł,
- w roku 2033 – o 650.000,00 zł, tj. do kwoty 1.450.000,00 zł,
- w roku 2034 – o 750.000,00 zł, tj. do kwoty 1.400.000,00 zł,
- w roku 2035 – o 700.000,00 zł, tj. do kwoty 1.400.000,00 zł,
- w roku 2036 – o 600.000,00 zł, tj. do kwoty 1.333.654,24 zł,

3) **zwiększenie rozchodów budżetu** o kwotę:

- w roku 2028 – o 300.000,00 zł, tj. do kwoty 1.481.418,16 zł,
- w roku 2029 – o 700.000,00 zł, tj. do kwoty 1.370.000,00 zł,
- w roku 2030 – o 600.000,00 zł, tj. do kwoty 1.457.000,00 zł,
- w roku 2031 – o 300.000,00 zł, tj. do kwoty 1.418.000,00 zł,
- w roku 2032 – o 400.000,00 zł, tj. do kwoty 1.450.000,00 zł,
- w roku 2033 – o 650.000,00 zł, tj. do kwoty 1.450.000,00 zł,
- w roku 2034 – o 750.000,00 zł, tj. do kwoty 1.400.000,00 zł,
- w roku 2035 – o 700.000,00 zł, tj. do kwoty 1.400.000,00 zł,

- w roku 2036 – o 600.000,00 zł, tj. do kwoty 1.333.654,24 zł.

W latach 2025-2035 zmienia się kwota długu zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych kredytów oraz wykupem emisji obligacji.

Zaplanowane przychody pozwolą zrealizować wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2036 roku.

Po wprowadzeniu zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Gozdowo spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.