



Rzgów, dn. 21.11.2022 r.

**STANOWISKO KOMISJI GOSPODARKI BUDŻETU I FINANSÓW RADY
MIEJSKIEJ
W RZGOWIE W SPRAWIE PROJEKTU BUDŻETU NA ROK 2023 I PROJEKTU
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZGÓW NA LATA
2023-2034.**

Zgodnie z art. 51 ust1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym oraz art.233 ust. 1, art 238 ust 1 i ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

i zarządzeniem Burmistrza Rzgowa numer 231/2022 z dnia 15.11.2022 w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej na rok 2023 wraz z załącznikami - Burmistrz Rzgowa w dniu 15 listopada 2022 przedłożył projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami Radzie Miejskiej w Rzgowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi.

PROJEKT BUDŻETU GMINY RZGÓW NA ROK 2023

Projekt budżetu opracowany został w oparciu o zadania gminy z podziałem na własne i zlecone oraz na podstawie wniosków, które wpłynęły do Burmistrza Rzgowa oraz do Rady Miejskiej do dnia 30 września 2022 roku.

W dniu 21.11.2022 r. na posiedzeniu Komisji Gospodarki Budżetu i Finansów zapoznano się z projektem budżetu oraz projektem WPF-u, przeanalizowano wydatki inwestycyjne, przychody budżetu, dochody gminy z podziałem na bieżące i majątkowe. W wyniku przeprowadzonej analizy projektu budżetu gminy Rzgów na 2023 rok, Komisja Gospodarki Budżetów i Finansów stwierdza, że:

1. Dochody budżetowe zaplanowane w budżecie na 2023 rok wynoszą 71.099.928,00 złotych, w tym dochody bieżące w kwocie: 69.625.728,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1.474.200 zł. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 17.516.398,00 zł i dotacje na zadania własne 461.620,56 zł, dotacje na zadania zlecone 2.943.601,00 zł i dotacje co do porozumień z JST- 522.375,95 zł
2. Wydatki budżetowe ogółem zaplanowane w budżecie gminy Rzgów na rok 2023 wynoszą 93.927.922,00 zł.
 - a) wydatki bieżące to kwota 77.314.034,00 zł;

- b) wydatki majątkowe 16.613.888,00 zł.
3. Zaplanowany deficyt budżetu w kwocie 22.827.994,00 zł zostanie pokryty z emisji obligacji w kwocie 14.824.993,72 zł oraz z wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu z lat poprzednich w kwocie 8.003.000,28 zł.
 4. Planowane przychody budżetowe stanowią kwotę 23.918.885,28,00 zł, a rozchody budżetu 1.090.891,28 zł.
 5. Dochody z wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych kształtować się będą na poziomie 300.000 zł . Wydatki na profilaktykę przeciwalkoholową to kwota 287 000,00 zł i przeciwdziałaniu narkomanii to 13.000 złotych.
 6. Ustalono rezerwy budżetowe – ogólną 300.000 zł i celową 230.000 zł na realizację zadań własnych z zakresu ustawy o zarządzaniu kryzysowym.
 7. Ustalono kwotę 8.654.626,00 zł stanowiącą wysokość dotacji z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.

Upoważniono Burmistrza Rzgowa do zaciągania kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do wysokości 2 500 000,00 zł

Planowanie dochodów oparto na podatkach od nieruchomości obowiązujących i przewidzianych na 2023, dotacji, subwencji , i opłat typu: adiacenka , za zajęcie pasa jezdni , renty planistycznej, opłaty eksploatacyjnej, za zezwolenie sprzedaży napojów alkoholowych , dotacji z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na inwestycje i działy w PIT .

Komisja Gospodarki Budżetu i Finansów stwierdza, że projekt budżetu na rok 2023 został przygotowany przez Burmistrza Rzgowa zgodnie z obowiązującym stanem prawnym.

Komisja Gospodarki Budżetu i Finansów Rady Miejskiej w Rzgowie na posiedzeniu w dniu 21.11.2022 r. wypracowała zapytania do burmistrza Rzgowa i wnosi o odpowiedzi pisemnie w terminie do 02.12.2022r przygotowane przez pracowników odpowiednich referatów:

1. Tabelaiczne przedstawienie wszystkich wniosków do budżetu gminy na 2023 rok oraz do WPF-u jakie wpłynęły do burmistrza Rzgowa od mieszkańców, radnych i sołtysów z podziałem na sołectwa.

2. Tabelaryczne przedstawienie zestawienia projektów i niezrealizowanych inwestycji a opłaconych przez urząd w ciągu ostatnich 4 lat.

3. Wyszczególnienie tabelaryczne zapotrzebowania na środki finansowe wszystkich JST za okres ostatnich 3 lat.

Komisja zatwierdziła także sześć podpunktów będących odrębnym zdaniem radnego Świerczyńskiego”, i wnosi o odpowiedzi w formie pisemnej na poniższe punkty w terminie do 02.12.2023r.:

1. Wykazanie relacji wydatków bieżących do dochodów-w odniesieniu do wartości deficytu.

1. Raport wydatków GOK za trzy kwartały roku 2022r.

2. Wykaz zapotrzebowania GOK na środki pieniężne za 2022r.

3. Wykaz zapotrzebowania środków pieniężnych w GOK na 2023r.

4. Wykazanie wartości planowanej kwoty obsługi zadłużenia oraz planowanej kwoty zadłużenia wraz z planem na 2023r.

Komisja Gospodarki Budżetu i Finansów

Przewodniczący:



PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZGÓW NA LATA 2023– 2034

Dnia 15 listopada 2022 r. Burmistrz Rzgowa przedstawił projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2023-2034, w której wskazał przedsięwzięcia przewidziane do realizacji na lata 2023-2034. Projekt sporządzono na podstawie projektu budżetu na 2023 r, danych sprawozdawczych z wykonania budżetu w latach 2020, 2021, wartości planowanych na koniec III kwartału 2022 r. oraz wytycznych Ministra Finansów.

W związku z powyższym ustala się kredytowanie inwestycji gminnych do 2034 roku biorąc jednocześnie pod uwagę prognozy dochodów bieżących i majątkowych. Przy opracowaniu WPF wykorzystano PKB (produkt krajowy brutto), CPI (wskaźnik inflacji) i wskaźnik wynagrodzeń.

Dochody bieżące gminy prognozują się na podstawie podatków i opłat lokalnych, udziału w podatkach centralnych, subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i inne dochody. Dochody majątkowe gminy szacuje się w kolejnych latach z dochodów z majątku, dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, i innych dochodów.

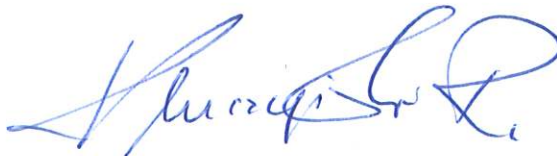
Wydatki gminy Rzgów są prognozowane analogicznie jak dochody. Wydatki podzielono na bieżące i majątkowe. Prognozy wydatków bieżących oparto na poręczeniach i gwarancjach, na wydatkach z obsługi zadłużenia, odsetkach, wynagrodzeniach i powiązanych z nimi składkami i innych wydatkach bieżących. Wydatki majątkowe natomiast to środki przeznaczone na inwestycje. Ważną zasadą jaka przyświeca projektowi WPF jest utrzymana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych, czyli brakiem deficytu bieżącego w całym okresie prognozy.

Stwierdza się, że **prognoza jest zgodna** z art. 243 ust.1 ustawy z 27.08.2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), gdzie po 01.01.2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Istotną nowością jest, że po 1.01.2020 roku wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia musi zostać uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do zaciągania kredytów i pożyczek, depozytów czy papierów wartościowych zaciągniętych po 01.01.2020 r. Prognoza jest także zgodna z art. 227 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (długość trwania WPF).

Na posiedzeniu w dn. 21.11.2022 Komisji Gospodarki Budżetu i Finansów nie wypracowano opinii do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2034.

Komisja Gospodarki Budżetu i Finansów

Przewodniczący Komisji:

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Krzysztof...', written in a cursive style.

