

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTO – GMINY RADZYŃ CHEŁMIŃSKI
NA LATA 2021 - 2024

W związku ze zmianami w budżecie gminy po stronie dochodów i wydatków dostosowano wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy.

Dochody ogółem po zmianie wynoszą **29 653 775,00zł**

Wydatki ogółem po zmianie wynoszą **31 555 077,11zł**

W związku ze zmianami dokonanymi w budżecie gminy na 2021 rok dokonuje się zmian limitów w następujących przedsięwzięciach:

1. Gmina Radzyń Chelmiński wspiera pracujących rodziców poprzez utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3

W związku z wydłużeniem terminu realizacji projektu oraz niewykorzystaniem wydatków w 2020 roku w wysokości **34 092,85zł** współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 8. Aktywni na rynku pracy, Działania 8.4 Godzenie życia zawodowego i rodzinnego, Poddziałania 8.4.2 Rozwój usług opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 pn. „Gmina Radzyń Chelmiński wspiera pracujących rodziców poprzez utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Klubie Dziecięcym” dokonuje się zmiany limitu zobowiązań na 2021 rok do wysokości **271 859,10zł** w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wprowadza się w ramach wydatków majątkowych nakłady finansowe na ww. zadanie w wysokości **21 460,00zł**. Limity wydatków na 2022 rok pozostają bez zmian.

2. Kraina radości. Dostosowanie istniejących miejsc wychowania przedszkolnego do potrzeb dzieci z niepełnosprawnościami

Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2020-2021. Dotyczy realizacji wydatków w ramach projektu o numerze RPKP.10.02.01-04-0006/20 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja, Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałania 10.2.1 Wychowanie przedszkolne pn. „Kraina radości. Dostosowanie istniejących miejsc wychowania przedszkolnego do potrzeb dzieci z niepełnosprawnościami” na podstawie zawartej umowy nr UM_WR.433.1.291.2020. Środki przeniesione do realizacji na 2021 rok wyniosły **109 987,25zł.**

Na ww. zadanie zmienia się limit zobowiązań w ramach wydatków bieżących na 2021 rok do wysokości **194 274,67zł**, z uwagi na brak możliwości realizacji zamówień przez kontrahentów w związku z sytuacją epidemiologiczną związaną z Covid-19 i przesunięciem wykonania wydatków na rok 2021.

3. Najlepszy czas na rozwój

Przedsięwzięcie było realizowane w latach 2018 – 2020 przy udziale środków unijnych na podstawie zawartej umowy nr UM_SE.433.1.633.2018 o dofinansowanie Projektu „Najlepszy czas na rozwój”. Przedsięwzięcie dotyczy realizacji umowy o numerze RPKP.10.02.02-04-0037/17 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 nr konkursu RPKP.10.02.02-IZ.00-04-113/17, Oś Priorytetowa 10 Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2. Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałanie 10.2.2 Kształcenie ogólne. W związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną związaną z Covid-19 realizacja projektu została wydłużona do 31.12.2020r. Zgodnie z § 3 ust.3 pkt 4 umowy o dofinansowanie projektu możliwe jest ponoszenie wydatków w terminie 30 dni kalendarzowych po zakończeniu realizacji projektu w odniesieniu do zaciągniętych zobowiązań w okresie realizacji projektu. W związku z art. 5 ust 2 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla

pracowników jednostek sfery budżetowej, wynagrodzenie roczne wypłaca się, nie później niż w ciągu pierwszych trzech miesięcy roku kalendarzowego następującego po roku, za który przysługuje to wynagrodzenie. W związku z powyższym dokonano zmiany limitów zobowiązań na rok 2021. Środki te nie zostały wykonane w 2020 roku, wobec powyższego przeniesiono ich wydatkowanie na rok 2021.

Na ww. zadanie określono limit zobowiązań na 2021 rok w wysokości **7 222,01zł**.

Wobec tego, że w 2020 roku nie zostały wykonane w całości przedsięwzięcia w ramach programów unijnych i wydatkowanie środków zostało przeniesione na rok 2021 dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o kwotę **151 302,11zł**, tj. do kwoty **1 901 302,11zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tyt. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości **1 546 230,00zł** oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości **355 072,11zł**.

W załączniku do uchwały „Przychody i rozchody budżetu w 2021r” wprowadza się § 906 „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 **151 302,11zł**. Plan rozchodów pozostaje bez zmian.

Ogółem przychody wynoszą **2 709 246,11zł** oraz rozchody wynoszą **807 944,00zł**.

W oparciu o powyższe dane dostosowano w WPF informacje uzupełniające o wybranych rodzajach dochodów budżetowych i wydatków budżetowych oraz o programach, projektach lub zadaniach realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy w latach 2021-2024.