

OBJAŚNIENIA

do Uchwały Nr 269/XXXI/2021 Rady Gminy Gostynin z dnia 24 czerwca 2021r. zmieniającej uchwałę nr 243/XXIX/2021 Rady Gminy Gostynin z dnia 11 lutego 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin.

Dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gostynin w następujących pozycjach:

1. Dochody ogółem 2021r. (poz.1 WPF)

Dochody ogółem zostały zwiększone od ostatniej zmiany WPF o kwotę: 1 291 259,33zł.

Plan dochodów budżetowych ogółem, przed zmianą wynosił 60 385 978,21zł, po zmianie wynosi: 61 677 237,54zł.

1.1.Dochody bieżące (poz.1.1 WPF)

Dokonuje się zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 970 377,19zł w związku z wprowadzeniem do budżetu dotacji, dochodów własnych zarządzeniami Wójta Gminy oraz obecną uchwałą Rady Gminy). Plan przed zmianą : 57 441 589,00zł, plan po zmianie 58 411 966,19zł.

1.2. Dochody bieżące, z tego z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz.1.1.4. WPF)

Plan przed zmianą: 19 517 419,00zł. Plan po zmianie: 20 408 806,53zł.

Kwota zwiększenia wynosi: 891 387,53zł. Zmian dokonano na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego zwiększających dotacje z zakresu zwrotu akcyzy zawartej w cenie paliwa wykorzystywanego dla celów rolniczych, dodatków energetycznych, dofinansowania stypendiów szkolnych (zmiany wprowadzono Zarządzeniem Wójta Gminy Gostynin Nr 52/2021 z dnia 28.04.2021r.) oraz zasiłków okresowych (zmiany wprowadzono Zarządzeniem Wójta Gminy Gostynin Nr 67/2021 z dnia 27.05.2021r.), sfinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych do szkół oraz umów podpisanych w dniu 17 czerwca br. z Samorządem Województwa Mazowieckiego.

1.3. Dochody bieżące, z tego pozostałe dochody bieżące (poz.1.1.5. WPF)

Plan przed zmianą: 9 832 203,00zł. Plan po zmianie: 9 911 192,66zł.

Kwota zwiększenia wynosi: 78 989,66zł.

1.4. Dochody majątkowe (poz. 1.2. WPF)

Plan przed zmianą: 2 944 389,21zł. Plan po zmianie: 3 265 271,35zł.

Kwota zwiększenia wynosi: 320 882,14zł. Wynika ona z wprowadzenia środków z tytułu sprzedaży drewna z wycinki i złomów na terenach gminnych, wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz umów podpisanych w dniu 17 czerwca br. z Samorządem Województwa Mazowieckiego.

1.5. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1. WPF)

Plan przed zmianą: 1 083 039,21zł. Plan po zmianie: 1 083 532,70zł.

Kwota zwiększenia wynosi: 493,49zł.

1.6. Dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2. WPF)

Plan przed zmianą: 1 861 350,00zł. Plan po zmianie: 2 181 715,00zł.

Kwota zwiększenia wynosi: 320 365,00zł.

2. Wydatki ogółem (poz. 2 WPF)

Wydatki ogółem w roku 2021 zostały zwiększone o kwotę: 1 451 016,38zł.

Plan wydatków budżetowych ogółem, przed zmianą wynosił: 69 914 189,82zł, po zmianie wynosi: 71 365 206,20zł.

Wydatki ogółem roku 2021 ulegają zwiększeniu o kwotę 628 738,00zł. Zwiększenie wydatków może nastąpić z uwagi na zmianę finansowania spłaty zobowiązań roku 2021 – kredyty zostają zastąpione wolnymi środkami oraz Gmina pozyskała dofinansowanie w kwocie 148 738,00zł z Województwa Mazowieckiego..

2.1. Wydatki bieżące 2021r. (poz. 2.1 WPF)

Zwiększenie planu wydatków bieżących nastąpiło o kwotę: 944 913,23zł tj. z kwoty: 56 887 716,49zł do kwoty: 57 832 629,72zł i dotyczy głównie zmian planu wydatków w zakresie m.in. :

- rolnictwa i łowiectwa,
- transportu i łączności,
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej,
- administracji publicznej,
- oświaty i wychowania,
- pomocy społecznej,
- rodziny,
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

2.2. Wydatki bieżące 2021r., z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1.WPF)

Zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane nastąpiło w kwocie 12 248,81zł, tj. z kwoty 24 182 922,60zł do kwoty 24 195 171,41zł. Zwiększenie wydatków nastąpiło w wyniku przeprowadzonej aktualizacji planów finansowych szkół oraz wprowadzenia środków pochodzących z dotacji na obsługę zadania rządowego dot. zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa rolniczego.

2.3. Wydatki majątkowe (poz. 2.2.WPF)

W roku 2021 zwiększenie planu wydatków majątkowych nastąpiło o kwotę: 506 103,15zł tj. z kwoty: 13 026 473,33zł do kwoty: 13 532 576,84zł i wynika ze zmian w zakresie zadań inwestycyjnych gminy.

W roku 2031 – wydatki majątkowe zostają zwiększone o kwotę 628 738,00zł, tj. z kwoty 10 420 414,74zł do kwoty 11 049 152,74zł.

2.4. Wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy (poz. 2.2.1. WPF)

W roku 2021 zwiększenie planu wydatków majątkowych nastąpiło o kwotę: 506 103,15zł tj. z kwoty: 13 026 473,33zł do kwoty: 13 532 576,48zł i wynika ze zmian w zakresie zadań inwestycyjnych gminy.

W roku 2031 – wydatki majątkowe zostają zwiększone o kwotę 628 738,00zł, tj. z kwoty 10 420 414,74zł do kwoty 11 049 152,74zł.

3.Wynik budżetu (poz. 3 WPF)

Wynik budżetu – deficyt budżetowy roku 2021 uległ zwiększeniu o 159 757,05zł.

Plan przed zmianą: minus 9 528 211,61zł. Plan po zmianie: minus 9 687 968,66zł. Zwiększenie deficytu budżetu następuje m.in. w wyniku zmian w zakresie inwestycji.

W roku 2031 wynik budżetu ulega zmniejszeniu o 628 738,00zł tj. z kwoty 759 676,26zł do kwoty 130 938,26zł.

3.1. Wynik budżetu, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (poz. 3.1. WPF)

W roku 2031 wynik budżetu ulega zmniejszeniu o 628 738,00zł tj. z kwoty 759 676,26zł do kwoty 130 938,26zł

4.Przychody budżetu (poz. 4 WPF)

Przychody budżetu ulegają zwiększeniu o kwotę: 159 757,05zł. tj. z kwoty: 10 008 211,61zł do kwoty 10 167 968,66zł.

4.1. Przychody budżetu, z tego kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych

(poz. 4.1. WPF)

Kredyty ulegają zmniejszeniu o kwotę 628 738,00zł, tj. z kwoty 7 508 211,61zł do kwoty 6 879 473,61zł.

4.2. Przychody budżetu, z tego kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym na pokrycie deficytu (poz. 4.1. 1. WPF)

Kredyty ulegają zmniejszeniu o kwotę 148 738,00zł, tj. z kwoty 7 028 211,61zł do kwoty 6 879 473,61zł.

4.3. Przychody budżetu, z tego nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (poz. 4.2. WPF)

Kwota nadwyżki ulega zwiększeniu o kwotę 129 259,48zł, tj. z kwoty 2 500 000,00zł do kwoty 2 629 259,48zł.

4.4. Przychody budżetu, z tego nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym na pokrycie deficytu (poz. 4.2.1. WPF)

Kwota nadwyżki na pokrycie deficytu ulega zwiększeniu o kwotę 129 259,48zł, tj. z kwoty 2 500 000,00zł do kwoty 2 629 259,48zł.

4.5. Przychody budżetu, z tego wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (poz. 4.3. WPF)

Zostaje wprowadzona kwota wolnych środków w wysokości 659 235,57zł.

4.6. Przychody budżetu, z tego wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym na pokrycie deficytu (poz. 4.3.1. WPF)

Zostają wprowadzone wolne środki na pokrycie deficytu w wysokości 179 235,57zł.

5. Rozchody budżetu (poz. 5 WPF)

W roku 2031 rozchody budżety ulegają pomniejszeniu o kwotę 628 738,00zł, tj. z kwoty 759 676,26zł do kwoty 130 938,26zł.

5.1. Rozchody budżetu, z tego spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz. 5.1. WPF)

W roku 2031 rozchody budżety ulegają pomniejszeniu o kwotę 628 738,00zł, tj. z kwoty 759 676,26zł do kwoty 130 938,26zł.

6. Kwota długu (poz. 6 WPF)

Kwota długu ulega zmniejszeniu w roku 2021 oraz latach następnych o kwotę 480 00,00zł. Wynika to z faktu, że w roku 2021 spłata zobowiązań kredytowo-pożyczkowych następuje z wolnych środków, a nie jak wcześniej planowano z kredytów. Kwoty długu w poszczególnych latach, po zmianie, wynoszą odpowiednio:

rok 2021	-	8 154 473,61zł
rok 2022	-	13 278 839,61zł
rok 2023	-	13 439 651,61zł
rok 2024	-	13 047 676,61zł
rok 2025	-	11 747 976,26zł
rok 2026	-	9 766 011,26zł

rok 2027	-	7 159 353,26zł,
rok 2028	-	4 391 450,26zł
rok 2029	-	1 885 188,26zł
rok 2030	-	130 938,26zł

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7.1. WPF)

Plan przed zmianą : 553 872,51zł. Plan po zmianie: 579 336,47zł. Następuje zwiększenie nadwyżki operacyjnej o kwotę 25 463,96zł.

7.2. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki unijne a wydatkami bieżącymi (poz. 7.2. WPF)

Plan przed zmianą: 3 053 872,51zł. Plan po zmianie: 3 867 831,52zł. Następuje zwiększenie różnicy o kwotę 813 959,01zł.

8. Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok (poz. 8.1 WPF)

W roku 2021 relacja ulega zmniejszeniu o 0,01%, tj. z 1,48% do 1,47% .

W roku 2031 relacja ulega zmniejszeniu o 1,22%, tj. z 1,66% do 0,44%.

8.1. Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (poz. 8.2 WPF)

W roku 2021 relacja ulega zwiększeniu o 0,06%, tj. odpowiednio z 2,03% do 2,09% i z 4,88% do 4,94%.

8.2. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) (poz. 8.3. WPF)

Limit ulega zwiększeniu w latach 2022 - 2024 o 0,02%, zaś w latach 2026 2028 o 0,01%..

8.3. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) (poz. 8.3.1 WPF)

Limit ulega zwiększeniu w latach 2022 - 2024 o 0,01%, podobnie w roku 2026.

9. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.4. WPF)

W roku 2021 ulegają zmniejszeniu wydatki majątkowe na zadania finansowane z udziałem środków unijnych o kwotę 25 634,45zł (w wyniku zmniejszonej w stosunku do planowanej kwoty zadania – wartość przetargowa) oraz wprowadzenia zadania związanego z programem ASI.. Plan przed zmianą : 1 285 00,00zł. Plan po zmianie: 1 259 365,55zł.

9.1. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym (poz. 9.4.1. WPF)

W roku 2021 ulegają zmniejszeniu wydatki majątkowe na zadania finansowane z udziałem środków unijnych o kwotę 25 634,45zł (w wyniku zmniejszonej w stosunku do planowanej kwoty zadania – wartość przetargowa) oraz wprowadzenia zadania związanego z programem ASI.. Plan przed zmianą : 1 285 00,00zł. Plan po zmianie: 1 259 365,55zł.

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (poz. 10.1 WPF)

Wydatki objęte limitem w poszczególnych latach ulegają zmianie w sposób następujący:

- rok 2021 – minus 425 634,45zł, tj. z kwoty 9 650 211,28zł do kwoty 9 224 576,83zł,
- rok 2022 – plus 400 000,00zł, tj. z kwoty 6 464 200,00zł do kwoty 6 864 200,00zł.

10.1. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego majątkowe (poz. 10.1.2 WPF)

Wydatki objęte limitem w poszczególnych latach ulegają zmianie w sposób następujący:

- rok 2021 – minus 425 634,45zł, tj. z kwoty 9 495 493,93zł do kwoty 9 069 859,48zł,
- rok 2022 – plus 400 000,00zł, tj. z kwoty 6 460 000,00zł do kwoty 6 860 000,00zł.

9. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Do wykazu Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany w zakresie:

Wydatki 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 z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

- wydatki majątkowe:

1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Zaborów Stary

Limit wydatków roku 2021 - po zmianie 1 119 470,61zł

Łączne nakłady finansowe - po zmianie 1 119 839,61zł

Limit zobowiązań, po zmianie 529 045,61zł (zmiana: minus 617 954,39zł)

2) Budowa sieci wodociągowej w m. Zuzinów - Aleksandrynów

Limit wydatków roku 2021 - bez zmian: 138 000,00zł

Łączne nakłady finansowe – bez zmian: 138 246,00zł

Limit zobowiązań, po zmianie 35 910,00zł (zmiana: minus 102 090,00zł)

3) Wprowadzono zadanie: Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji

Limit wydatków roku 2021 – 1 894,94zł

Limit wydatków roku 2022 – 0,00zł

Łączne nakłady finansowe : 23 685,04zł

Limit zobowiązań: 1 894,94zł

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2

- wydatki majątkowe:

Wprowadza się zmiany w :

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Bierzewice

Limit wydatków roku 2021, bez zmian: 42 000,00zł,

Limit wydatków roku 2022, bez zmian: 460 000,00zł

Limit wydatków roku 2023, bez zmian: 460 000,00zł

Łączne nakłady finansowe, : 962 000,00zł (bez zmian)

Limit zobowiązań: po zmianie: 924 900,00zł. (zmiana minus 37 100,00zł)

- 2) Budowa budynku urzędu gminy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej w m. Gostynin

Limit wydatków roku 2021, po zmianie: 4 600 000,00zł,

Limit wydatków roku 2022, po zmianie: 6 400 000,00zł

Limit wydatków roku 2023, bez zmian: 1 000 000,00zł

Łączne nakłady finansowe, : 12 164 782,50zł (bez zmian)

Limit zobowiązań: bez zmian

- 3) Przebudowa- przystosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Lucieniu do wymagań ochrony przeciwpożarowej

Limit wydatków roku 2021, bez zmian: 50 000,00zł,

Łączne nakłady finansowe, : 50 000,00zł (bez zmian)

Limit zobowiązań: po zmianie 39 700,00zł (zmiana : minus 10 300,00zł)