

## OBJAŚNIENIA

do Zarządzenia Wójta Gminy Nr 26/2022 z dnia 08 marca 2022r. zmieniającego uchwałę nr 339/XXXVI/2021 Rady Gminy Gostynin z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin.

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

### **1. Dochody ogółem 2022r.** (poz.1 WPF)

Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę ogółem: 59 772,00zł, zgodnie z :

- 1.decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 11/2022 z dnia 22 lutego 2022r. (pismo WF-I.3112.9.9.2022 z dnia 25 lutego 2022r.) zwiększającą o kwotę 3.560,00zł plan dochodów w zakresie dotacji celowej na dofinansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego.
- 2.decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 1/2022UB z dnia 08 lutego 2022r. (pismo WF-I.3112.24.13.2022 z dnia 18 lutego 2022r.) zatwierdzającą ostatecznie plany finansowe budżetu województwa mazowieckiego na rok 2022 - zwiększenie planu dochodów w zakresie dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej o kwotę 1.900,00zł,
- 3.decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 1/2022UB z dnia 08 lutego 2022r. (pismo WF-I.3112.24.13.2022 z dnia 18 lutego 2022r.) zatwierdzającą ostatecznie plany finansowe budżetu województwa mazowieckiego na rok 2022 - zwiększenie planu dochodów w zakresie dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wypłacania zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o kwotę 94.000,00zł,
- 4.decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 1/2022UB z dnia 08 lutego 2022r. (pismo WF-I.3112.24.13.2022 z dnia 18 lutego 2022r.) zatwierdzającą ostatecznie plany finansowe budżetu województwa mazowieckiego na rok 2022 - zwiększenie planu dochodów w zakresie dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wypłacania zasiłków stałych o kwotę 17.000,00zł,
- 5.decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 1/2022UB z dnia 08 lutego 2022r. (pismo WF-I.3112.24.13.2022 z dnia 18 lutego 2022r.) zatwierdzającą ostatecznie plany finansowe budżetu województwa mazowieckiego na rok 2022 - zmniejszenia planu dochodów w zakresie dotacji celowej na zadania zlecone gminie w zakresie wypłaty świadczeń wychowawczych o kwotę 11.000,00zł,
- 6.decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 1/2022UB z dnia 08 lutego 2022r. (pismo WF-I.3112.24.13.2022 z dnia 18 lutego 2022r.) zatwierdzającą ostatecznie plany finansowe budżetu województwa mazowieckiego na rok 2022 - zmniejszenie planu dochodów w zakresie dotacji celowej na zadania zlecone gminie w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - o kwotę 46.000,00zł,
- 7.decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 1/2022UB z dnia 08 lutego 2022r. (pismo WF-I.3112.20.1.2022 z dnia 21 lutego 2022r.) zatwierdzającą ostatecznie plany finansowe budżetu województwa mazowieckiego na rok 2022 - zwiększenie planu dochodów w zakresie dotacji celowej na zadania zlecone gminie w zakresie wydawania Karty Dużej Rodziny o kwotę 312,00zł.

Plan dochodów budżetowych ogółem, przed zmianą wynosił 55.520.269,00zł, po zmianie wynosi: 55.580.041,00zł.

### **1.1.Dochody bieżące** (poz.1.1 WPF)

Dokonyje się zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 59.772,00zł w związku z wprowadzeniem do budżetu zmian w planach dotacji na zadania zlecone i własne. Dochody bieżące przed zmianą wynosiły: 52 312 769,00zł, po zmianie wynoszą: 52 372 541,00zł.

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

Plan przed zmianą: 11.802.109,00zł. Plan po zmianie: 11.861.881,00zł.

Kwota zwiększenia wynosi: 59.772,00zł. Zmian dokonano na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego wymienionych w pkt 1 niniejszego objaśnienia.

## **2. Wydatki ogółem (poz. 2 WPF )**

Wydatki ogółem roku 2022 zostają zwiększone o kwotę: 59.772,00zł.

Plan wydatków budżetowych ogółem, przed zmianą wynosił: 67.829.269,00zł, po zmianie wynosi: 67.889.041,00zł.

Plan wydatków uległ zwiększeniu w związku z przyznanymi dotacjami na zadania zlecone z zakresu administracji publicznej oraz zadania własne gminy.

Wydatki ogółem roku 2030 ulegają zwiększeniu o kwotę 1.700.000,00zł, tj. z kwoty 60.030.000,00zł do kwoty

61.730.000,00zł.

Wydatki ogółem roku 2031 ulegają zwiększeniu o kwotę 4.000.000,00zł, tj. z kwoty 61.200.000,00zł do kwoty 65.200.000,00zł.

Wydatki ogółem roku 2032 ulegają zwiększeniu o kwotę 162.473,61zł, tj. z kwoty 64.663.024,39zł do kwoty 64.825.498,00zł.

### **2.1. Wydatki bieżące** (poz. 2.1 WPF)

Zwiększenie planu wydatków bieżących roku 2022 nastąpiło o kwotę: 59.772,00zł tj. z kwoty: 52.028.246,43zł do kwoty: 52.088.018,43zł i dotyczy głównie zmian planu wydatków w zakresie m.in. :

8.administracji publicznej,

9.pomocy społecznej,

10.rodziny.

W roku 2030 następuje zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 1.700.000,00zł, tj. z kwoty 54.530.000,00zł do kwoty 56.230.000,00zł.

W roku 2031 następuje zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 3.000.000,00zł, tj. z kwoty 55.200.000,00zł do kwoty 58.200.000,00zł.

W roku 2032 następuje zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 3.300.000,00zł, tj. z kwoty 54.900.000,00zł do kwoty 58.200.000,00zł.

### **2.2. Wydatki majątkowe** (poz. 2.2. WPF)

Wydatki majątkowe roku 2031 ulegają zwiększeniu o kwotę 1.000.000,00zł, tj. z kwoty 6.000.000,00zł do 7.000.000,00zł.

Wydatki majątkowe roku 2032 ulegają zmniejszeniu o kwotę 3.137.526,39zł, tj. z kwoty 9.763.024,39zł do 6.625.498,00zł.

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

Wydatki majątkowe roku 2031 ulegają zwiększeniu o kwotę 1.000.000,00zł, tj. z kwoty 6.000.000,00zł do 7.000.000,00zł.

Wydatki majątkowe roku 2032 ulegają zmniejszeniu o kwotę 3.137.526,39zł, tj. z kwoty 9.763.024,39zł do 6.625.498,00zł.

### **2.4. Wydatki bieżące 2022r., z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** (poz.2.1.1.WPF)

Zmniejszenie planu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane nastąpiło w kwocie 6.440,00zł, tj. z kwoty 26.345.707,00zł do kwoty 26.339.267,00zł. Zmniejszenie wydatków nastąpiło w wyniku wprowadzonych zmian w planie finansowym działu administracji publicznej oraz planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gostyninie – dział Rodzina.

### **3. Wynik budżetu** (poz. 3. WPF)

Wynik budżetu roku 2030 ulega zmianie o kwotę minus 1.700.000,00zł, tj. z kwoty 5.000.000,00zł do kwoty 3.300.000,00zł.

W roku 2031 wynik budżetu ulega zmianie o kwotę minus 4.000.000,00zł, tj. z kwoty 5.200.000,00zł do kwoty 1.200.000,00zł.

W roku 2032 wynik budżetu ulega zmianie o kwotę minus 162.473,61zł, tj. z kwoty 2.536.975,61zł do kwoty 2.374.502,00zł.

### **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 2030 wynik budżetu, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ulega zmniejszeniu o kwotę 1.700.000,00zł, tj. z kwoty 5.000.000,00zł do kwoty 3.300.000,00zł.

W roku 2031 wynik budżetu, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ulega zmniejszeniu o kwotę 4.000.000,00zł, tj. z kwoty 5.200.000,00zł do kwoty 1.200.000,00zł.

W roku 2032 wynik budżetu, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ulega zmniejszeniu o kwotę 162.473,61zł, tj. z kwoty 2.536.975,61zł do kwoty 2.374.502,00zł.

### **4. Rozchody budżetu** (poz. 5 WPF)

Rozchody budżetu roku 2030 ulegają zmniejszeniu o kwotę 1.700.000,00zł, tj. z kwoty 5.000.000,00zł do kwoty 3.300.000,00zł.

Rozchody budżetu roku 2031 ulegają zmniejszeniu o kwotę 4.000.000,00zł, tj. z kwoty 5.200.000,00zł do

kwoty 1.200.000,00zł.

Rozchody budżetu roku 2032 ulegają zmniejszeniu o kwotę 162.473,61zł, tj. z kwoty 2.536.975,61zł do kwoty 2.374.502,00zł.

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

Rozchody budżetu roku 2030, w tym spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ulegają zmniejszeniu o kwotę 1.700.000,00zł, tj. z kwoty 5.000.000,00zł do kwoty 3.300.000,00zł.

Rozchody budżetu roku 2031, w tym spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ulegają zmniejszeniu o kwotę 4.000.000,00zł, tj. z kwoty 5.200.000,00zł do kwoty 1.200.000,00zł.

Rozchody budżetu roku 2032, w tym spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ulegają zmniejszeniu o kwotę 162.473,61zł, tj. z kwoty 2.536.975,61zł do kwoty 2 374 502,00zł.

#### **5. Kwota długu (poz. 6 WPF)**

Kwota długu w związku z zaktualizowaniem długu na koniec roku 2021 wg stanu faktycznego (1.275.000,00zł) w kolejnych latach ulega zmianie i kształtuje się następująco:

11.rok 2022 – ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 14.431.473,61zł do kwoty 8.569.000,00zł,

12.rok 2023 – ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 19.238.113,61zł do kwoty 13.375.640,00zł,

13.rok 2024 – ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 20.836.975,61zł do kwoty 14.974.502,00zł,

14.rok 2025 - ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 20.336.975,61zł do kwoty 14.474.502,00zł,

15.rok 2026 - ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 19.136.975,61zł do kwoty 13.274.502,00zł,

16.rok 2027 - ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 17.836.975,61zł do kwoty 11.974.502,00zł,

17.rok 2028 - ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 15.836.975,61zł do kwoty 9.974.502,00zł,

18.rok 2029 - ulega zmniejszeniu o kwotę 5.862.473,61zł, tj. z kwoty 12.736.975,61zł do kwoty 6.874.502,00zł,

19.rok 2030 - ulega zmniejszeniu o kwotę 4.162.473,61zł, tj. z kwoty 7.736.975,61zł do kwoty 3.574.502,00zł,

20.rok 2031 - ulega zmniejszeniu o kwotę 162.473,61zł, tj. z kwoty 2.536.975,61zł do kwoty 2.374.502,00zł.

#### **6. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**

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

Plan roku 2030 przed zmianą: 10.500.000,00zł. Plan po zmianie: 8.800.000,00zł. Następuje zmniejszenie nadwyżki operacyjnej o kwotę 1.700.000,00zł.

Plan roku 2031 przed zmianą: 11.200.000,00zł. Plan po zmianie: 8.200.000,00zł. Następuje zmniejszenie nadwyżki operacyjnej o kwotę 3.000.000,00zł.

Plan roku 2032 przed zmianą: 12.300.000,00zł. Plan po zmianie: 9.000.000,00zł. Następuje zmniejszenie nadwyżki operacyjnej o kwotę 3.300.000,00zł.

##### **6.2. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki wskazane w art. 242 ustawy a wydatkami bieżącymi (poz. 7.2. WPF)**

Plan roku 2030 przed zmianą: 10.500.000,00zł. Plan po zmianie: 8.800.000,00zł. Następuje zmniejszenie różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki wskazane w art. 242 ustawy a wydatkami bieżącymi o kwotę 1.700.000,00zł.

Plan roku 2031 przed zmianą: 11.200.000,00zł. Plan po zmianie: 8.200.000,00zł. Następuje zmniejszenie różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki wskazane w art. 242 ustawy a wydatkami bieżącymi o kwotę 3.000.000,00zł.

Plan roku 2032 przed zmianą: 12.300.000,00zł. Plan po zmianie: 9.000.000,00zł. Następuje zmniejszenie różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki wskazane w art. 242

ustawy a wydatkami bieżącymi o kwotę 3.300.000,00zł.

**7. 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 2030 relacja ulega zmniejszeniu o 3,37%, tj. z 10,38% do 7,01%.

W roku 2031 relacja ulega zmniejszeniu o 7,78%, tj. z 10,58% do 2,80%.

W roku 2032 relacja ulega zmniejszeniu o 0,32%, tj. z 5,36% do 5,04%.

**7.1. 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 2030 relacja ulega zmniejszeniu o 3,37%, tj. odpowiednio z 21,30% do 17,93%.

W roku 2031 relacja ulega zmniejszeniu o 5,84%, tj. odpowiednio z 22,26% do 16,42%.

W roku 2032 relacja ulega zmniejszeniu o 6,34%, tj. odpowiednio z 24,11% do 17,77%.

**7.2. 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 zmniejszeniu w roku w 2031 o 0,48% tj. z 13,57% do 13,09%.

Limit ulega zmniejszeniu w roku w 2032 o 1,31% tj. z 15,85% do 14,54%.

**7.3. 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)**

Dopuszczalny limit ulega zwiększeniu w poszczególnych latach następująco:

1.- rok 2022 o 2,78% tj. z 15,10% do 17,88%,

- rok 2023 o 2,78% tj. z 13,12% do 15,90%,

- rok 2024 o 2,77% tj. z 10,62% do 13,39%,

- rok 2025 o 2,78% tj. z 8,90% do 11,68%,

- rok 2026 o 2,13% tj. z 6,99% do 9,12%,

- rok 2027 o 2,13% tj. z 6,25% do 8,38%,

- rok 2028 o 2,13% tj. z 6,39% do 8,52%

Dopuszczalny limit ulega zmniejszeniu w latach :

- rok 2031 o 0,48% tj. z 13,57% do 13,09%

- rok 2032 o 1,31% tj. z 15,85% do 14,54%.

Rok 2021 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gostynin został dostosowany do wartości faktycznie wykonanych.