

ZARZĄDZENIE NR 58/2021
WÓJTA GMINY BLEDZEW
z dnia 30 czerwca 2021 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2021-2024.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/192/20 Rady Gminy Bledzew z dnia z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2021-2024 ze zmianami zmienia się załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bledzew na lata 2021-2024, który otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA GMINY
Małgorzata Musiałowska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2021-2024.

1. Zgodnie ze zmianami w budżecie w okresie od 27 kwietnia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 r. włącznie, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bledzew na lata 2021-2024:
 - Kwota dochodów została zwiększona o 443 141,72 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 443.141,72 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bledzew na dzień 30 czerwca 2021 r.
 - Kwota wydatków została zwiększona o 443.141,72 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 423.141,72 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 20.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bledzew na dzień 30 czerwca 2021 r.
 - Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy według planu na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi -6 017 065,07 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	+443 141,72 zł	27 356 951,01 zł
dochody bieżące, w tym:	+443 141,72 zł	21 313 438,01 zł
<i>z tytułu dotacji bieżących</i>	+402 544,29 zł	7 906 312,71 zł
<i>pozostałe</i>	+40 597,43 zł	5 945 438,30 zł
dochody majątkowe	0,00 zł	6 043 513,00 zł
Wydatki ogółem:	+443 141,72 zł	33 374 016,08 zł
wydatki bieżące, w tym:	+423 141,72 zł	20 302 323,90 zł
wynagrodzenia z narzutami	+13 025,72 zł	6 801 939,46 zł
wydatki majątkowe	+20 000,00 zł	13 071 692,18 zł
Wynik budżetu	0,00 zł	-6 017 065,07 zł

2. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bledzew przychody nie zmieniły się.
3. Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.
4. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bledzew na lata 2021-2024 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
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)	0,13%	1,55%	2,84%	2,70%
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)	12,02%	9,87%	9,25%	10,72%
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)	15,99%	13,84%	13,22%	10,72%
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bledzew na lata 2021-2024

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	27 356 951,01	23 947 028,50	22 280 138,50	23 032 016,50
1.1	Dochody bieżące, z tego:	21 313 438,01	21 546 028,50	22 279 138,50	23 031 016,50
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 234 519,00	2 310 493,00	2 379 808,00	2 451 202,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 432,00	5 617,00	5 786,00	5 960,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 221 736,00	5 322 884,00	5 482 571,00	5 647 048,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 906 312,71	7 618 580,00	7 847 137,00	8 082 551,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 945 438,30	6 288 454,50	6 563 836,50	6 844 255,50
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 448 191,00	3 565 740,00	3 672 712,00	3 782 893,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 043 513,00	2 401 000,00	1 000,00	1 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	101 960,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 941 553,00	2 400 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	33 374 016,08	24 827 447,50	21 880 138,50	22 632 016,50
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 302 323,90	20 036 006,00	20 511 210,00	21 016 686,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 801 939,46	6 870 289,00	7 035 176,00	7 211 055,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	17 600,00	15 840,00	10 560,00	3 520,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 071 692,18	4 791 441,50	1 368 928,50	1 615 330,50
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 071 692,18	4 791 441,50	1 368 928,50	1 615 330,50
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	191 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
3	Wynik budżetu	-6 017 065,07	-880 419,00	400 000,00	400 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00

4	Przychody budżetu	6 017 065,07	1 080 419,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	5 017 065,07	1 080 419,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 017 065,07	880 419,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	200 000,00	400 000,00	400 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	200 000,00	400 000,00	400 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00			
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00			
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00			
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 000 000,00	800 000,00	400 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 011 114,11	1 510 022,50	1 767 928,50	2 014 330,50
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 028 179,18	2 590 441,50	1 767 928,50	2 014 330,50
8	Wskaźnik splaty zobowiązań				
8.1	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)	0,13%	1,55%	2,84%	2,70%

8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	8,12%	10,96%	12,32%	13,50%
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 plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,02%	9,87%	9,25%	10,72%
8.3.1	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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,99%	13,84%	13,22%	10,72%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	135 169,42	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	135 169,42	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	120 941,06	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	699 150,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	699 150,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	699 150,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	195 129,12	0,00	0,00	0,00

9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	195 129,12	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	174 589,21	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	382 885,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	382 885,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	200 331,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 016 519,12	1 984 900,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	281 259,12	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	6 735 260,00	1 984 900,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00			

10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00