

Zarządzenie Nr 177/2020
Wójta Gminy Radowo Małe
z dnia 30 września 2020

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr X/76/2019 Rady Gminy Radowo Małe z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025 wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się załącznik nr 1- Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025, zgodnie z brzmieniem ustalonym w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2) Zmienia się załącznik nr 2 - Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025, zgodnie z brzmieniem ustalonym w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Radowo Małe.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt
Mariusz Sira

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	18 741 484,88	19 467 281,00	18 142 890,00	19 501 348,00	18 725 178,00	18 929 167,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	18 528 841,82	17 887 925,00	18 122 890,00	18 481 348,00	18 705 178,00	18 909 167,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 591 881,00	1 619 178,00	1 635 562,00	1 667 296,00	1 695 642,00	1 709 439,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	23 000,00	23 460,00	23 929,00	24 408,00	24 896,00	25 394,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 210 071,00	5 337 213,00	5 403 957,00	5 460 908,00	5 570 126,00	5 641 529,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 502 356,73	6 855 402,00	6 917 854,00	7 056 211,00	7 117 335,00	7 219 682,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 201 533,09	4 052 672,00	4 141 588,00	4 272 525,00	4 297 179,00	4 313 123,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 480 109,00	1 509 711,00	1 539 905,00	1 570 703,00	1 602 117,00	1 634 160,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	212 643,06	1 579 356,00	20 000,00	1 020 000,00	20 000,00	20 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	176 680,00	100 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	34 514,06	1 479 356,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	18 404 176,88	19 097 281,00	17 766 027,00	19 101 348,00	18 443 375,00	18 795 243,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	17 626 420,88	16 437 281,00	16 766 027,00	17 101 348,00	17 443 375,00	17 795 243,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 329 922,17	6 465 946,00	6 595 265,00	6 727 170,00	6 861 713,00	6 998 948,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	44 000,00	60 000,00	50 000,00	25 000,00	10 000,00	5 000,00
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	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	10 000,00	7 000,00	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	777 756,00	2 660 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

2.2.1	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	777 756,00	2 660 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	277 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	337 308,00	370 000,00	376 863,00	400 000,00	281 803,00	133 924,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	337 308,00	370 000,00	376 863,00	400 000,00	281 803,00	133 924,00
4	Przychody budżetu	32 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	32 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	370 000,00	370 000,00	376 863,00	400 000,00	281 803,00	133 924,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	370 000,00	370 000,00	376 863,00	400 000,00	281 803,00	133 924,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	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					
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 562 590,00	1 192 590,00	815 727,00	415 727,00	133 924,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	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	902 420,94	1 450 644,00	1 356 863,00	1 380 000,00	1 261 803,00	1 113 924,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	935 112,94	1 450 644,00	1 356 863,00	1 380 000,00	1 261 803,00	1 113 924,00	
8	Wskaźnik spłaty 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)	3,66%	3,83%	3,76%	3,69%	2,52%	1,19%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,88%	13,69%	12,56%	12,30%	10,98%	9,57%	
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,79%	11,28%	11,65%	12,60%	13,27%	12,12%	
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,28%	11,77%	12,14%	12,60%	13,27%	12,12%	
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	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	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	138 841,31	0,00	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:	138 841,31	0,00	0,00	0,00				0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	89 053,40	0,00	0,00	0,00	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	2 613,90	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		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:	2 613,90	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 663,22	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		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	171 533,44	0,00	0,00	0,00	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:	171 533,44	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	155 037,67	0,00	0,00	0,00	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	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00		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:	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00		0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		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:	182 480,04	2 660 000,00	350 000,00	2 000 000,00			0,00	0,00
10.1.1	bieżące	82 480,04	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	100 000,00	2 660 000,00	350 000,00	2 000 000,00			0,00	

[illegible]

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 177/2020

Wójta Gminy Radowo Małe

z dnia 30 września 2020r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025.

Zgodnie ze zmianami w budżecie Gminy Radowo Małe w 2020 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025:

Kwota dochodów została zwiększona o 154 097,83 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 83 737,83 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 70 360,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Radowo Małe na dzień 30.09.2020 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 154 097,83 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 81 697,83 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 72 400,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Radowo Małe na dzień 30.09.2020 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest nadwyżkowy i wg planu na dzień 30.09.2020 r. wynosi 337 308,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2020 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	18 587 387,05 zł	+154 097,83 zł	18 741 484,88 zł
dochody bieżące, w tym:	18 445 103,99 zł	+83 737,83 zł	18 528 841,82 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 441 444,90 zł	+60 911,83 zł	7 502 356,73 zł
pozostałe	4 178 707,09 zł	+22 826,00 zł	4 201 533,09 zł
dochody majątkowe, w tym:	142 283,06 zł	+70 360,00 zł	212 643,06 zł
ze sprzedaży majątku	106 320,00 zł	+70 360,00 zł	176 680,00 zł
Wydatki ogółem:	18 250 079,05 zł	+154 097,83 zł	18 404 176,88 zł
wydatki bieżące, w tym:	17 544 723,05 zł	+81 697,83 zł	17 626 420,88 zł
wynagrodzenia z narzutami	6 380 065,01 zł	-50 142,84 zł	6 329 922,17 zł
wydatki na obsługę długu	64 000,00 zł	-20 000,00 zł	44 000,00 zł
wydatki majątkowe	705 356,00 zł	+72 400,00 zł	777 756,00 zł
Wynik budżetu	337 308,00 zł	0,00 zł	337 308,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radowo Małe nie dokonano zmian w

zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2020 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2020 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2020 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	32 692,00 zł	0,00 zł	32 692,00 zł
Rozchody budżetu	370 000,00 zł	0,00 zł	370 000,00 zł

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2020-2025 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
8.1	3,66%	3,83%	3,76%	3,69%	2,52%
8.3	10,79%	11,28%	11,65%	12,60%	13,27%
8.3.1	11,28%	11,77%	12,14%	12,60%	13,27%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025				
8.1	1,19%				
8.3	12,12%				
8.3.1	12,12%				
8.4.1	Tak				

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.