

ZARZĄDZENIE NR 0050.1.9.2021
WÓJTA GMINY NOWOSOLNA

z dnia 25 lutego 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowosolna
na lata 2021-2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, poz. 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządza się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowosolna na lata 2021-2025, która otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Załącza się informację uzasadniającą dokonanie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowosolna na lata 2021-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.1.9.2021

Wójta Gminy Nowosolna

z dnia 25 lutego 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:					Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	40.131.765,52	37.790.708,13	13.994.241,00	90.000,00	5.743.059,00	8.722.092,78	9.241.315,35	5.153.323,00	2.341.057,39	9.000,00	2.332.057,39
2022	42.347.867,00	39.707.478,00	14.918.433,00	100.000,00	6.243.059,00	8.973.638,00	9.472.348,00	5.282.156,00	2.640.389,00	421.889,00	2.218.500,00
2023	43.429.469,75	41.218.628,00	15.718.433,00	100.000,00	6.493.059,00	9.197.979,00	9.709.157,00	5.414.210,00	2.210.841,75	0,00	2.210.841,75
2024	42.391.306,00	42.391.306,00	16.218.433,00	100.000,00	6.693.059,00	9.427.928,00	9.951.886,00	5.549.565,00	0,00	0,00	0,00
2025	43.475.801,00	43.475.801,00	16.668.433,00	100.000,00	6.843.059,00	9.663.626,00	10.200.683,00	5.688.304,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy)	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	43.117.070,46	34.959.596,89	11.661.575,00	0,00	0,00	234.036,00	0,00	0,00	8.157.473,57	8.157.473,57	0,00
2022	40.550.248,00	35.905.005,00	11.949.195,00	0,00	0,00	198.029,00	0,00	0,00	4.645.243,00	4.645.243,00	0,00

2023	41.631.850,75	36.802.630,00	12.247.925,00	0,00	0,00	148.522,00	0,00	0,00	4.829.220,75	4.829.220,75	0,00
2024	40.593.687,00	37.722.696,00	12.554.123,00	0,00	0,00	99.015,00	0,00	0,00	2.870.991,00	2.870.991,00	0,00
2025	41.678.182,00	38.665.763,00	12.867.976,00	0,00	0,00	49.508,00	0,00	0,00	3.012.419,00	3.012.419,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:		Przychody budżetu	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu			
Lp	3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1	
2021	-2.985.304,94	0,00		4.132.923,94	2.600.000,00	2.600.000,00	895.092,89	0,00		637.831,05	385.304,94	
2022	1.797.619,00	1.797.619,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2023	1.797.619,00	1.797.619,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2024	1.797.619,00	1.797.619,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2025	1.797.619,00	1.797.619,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:		Inne przychody związane z zaciągnięciem długu		w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:	
na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1.147.619,00	1.147.619,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1.797.619,00	1.797.619,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1.797.619,00	1.797.619,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1.797.619,00	1.797.619,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1.797.619,00	1.797.619,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań,	z tego:								
	z tego:	środkami nowego	wolnymi środkami, o	innymi środkami						

		zobowiązania	których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	x	x	x	x	0,00	7.190.476,00	0,00	2.831.111,24	4.364.035,18
2022	x	x	x	x	0,00	5.392.857,00	0,00	3.802.473,00	3.802.473,00
2023	x	x	x	x	0,00	3.595.238,00	0,00	4.415.998,00	4.415.998,00
2024	x	x	x	x	0,00	1.797.619,00	0,00	4.668.610,00	4.668.610,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4.810.038,00	4.810.038,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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)	relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,75%	10,59%	10,62%	25,30%	28,13%	TAK	TAK
2022	6,49%	13,02%	14,39%	17,83%	20,66%	TAK	TAK
2023	6,08%	14,25%	14,25%	13,02%	15,85%	TAK	TAK
2024	5,75%	14,46%	14,46%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2025	5,46%	14,37%	x	14,37%	14,37%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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:		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
									finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	53 716,78	53 716,78	53 716,78	697.104,39	697.104,39	697.104,39	67.833,71	67.833,71	67.833,71
2022	0,00	0,00	0,00	2.218.500,00	2.218.500,00	2.218.500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2.210.841,75	2.210.841,75	2.210.841,75	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	351.165,00	351.165,00	242.675,00	7.474.735,12	237.833,71	7.236.901,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3.210.300,00	3.210.300,00	2.218.500,00	4.265.243,00	100.000,00	4.165.243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3.199.218,07	3.199.218,07	2.210.841,75	4.094.011,07	0,00	4.094.011,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	321.000,00	0,00	321.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2021	1.147.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1.147.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

2023	1.147.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1.147.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1.147.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050.1.9.2021
Wójta Gminy Nowosolna
z dnia 25 lutego 2021 r.

INFORMACJA UZASADNIAJĄCA DOKONANIE ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOSOLNA NA LATA 2021-2025

I. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowosolna na lata 2021 - 2025, stanowiącej załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia, dokonuje się następujących zmian:

Dla roku 2021:

1. Dochody zostały zmniejszone ogółem o kwotę 32.677,00 zł. Zmiana dotyczy:

- zmniejszenia ogółem dochodów bieżących o kwotę 32.677,00 zł , powyższa zmiana obejmuje:

▪ zmniejszenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 32.677,00 zł (zmiany w tym zakresie zostały wprowadzone na podstawie decyzji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego, Urzędu Statystycznego).

2. Wydatki ogółem zostały zmniejszone o kwotę 32.677,00 zł. Wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 87.323,00 zł, wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 120.000,00 zł.

3. W informacji uzupełniającej - wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 250.000,00 zł. W tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 170.000,00 zł, wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 420.000,00 zł.

Po wprowadzeniu powyższych zmian budżet Gminy Nowosolna na 2021 rok kształtuje się następująco:

Lp	Treść	Kwota przed zmianą	Zmiana	Kwota po zmianach
1.	Dochody, w tym:	40.164.442,52	-32.677,00	40.131.765,52
	bieżące	37.823.385,13	-32.677,00	37.790.708,13
	majątkowe	2.341.057,39	-	2.341.057,39
2.	Wydatki, w tym:	43.149.747,46	-32.677,00	43.117.070,46
	bieżące	34.872.273,89	+87.323,00	34.959.596,89
	majątkowe	8.277.473,57	-120.000,00	8.157.473,57
3.	Deficyt/Nadwyżka	-2.985.304,94	-	-2.985.304,94
4.	Finansowanie deficytu	2.985.304,94	-	2.985.304,94
5.	Przychody ogółem:	4.132.923,94	-	4.132.923,94

	wolne środki § 950	637.831,05	-	637.831,05
	kredyty i pożyczki § 952	2.600.000,00	-	2.600.000,00
	nadwyżki z lat ubiegłych	895.092,89	-	895.092,89
6.	Rozchody ogółem	1.147.619,00	-	1.147.619,00
	spłaty kredytów i pożyczek § 992	1.147.619,00	-	1.147.619,00

Dla roku 2022:

1. W informacji uzupełniającej - wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zostały zwiększone o kwotę 100.000,00 zł, wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 100.000,00 zł.