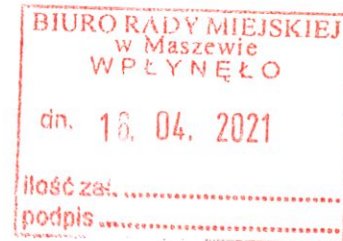


**ZARZĄDZENIE NR 432/2021
BURMISTRZA MASZEWA**

z dnia 13 kwietnia 2021 r.



w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Maszewo na lata 2020-2025

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

§ 1. W Uchwale XXV/177/2021 Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 22.12.2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Maszewo na lata 2021-2025 (z późn. zmianami) wprowadza się następujące zmiany :

- 1) treść załącznika nr 1, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do zarządzenia.
- 2) treść załącznika nr 3, otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ


mgr Paweł Piesio

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 432/2021
Burmistrza Maszewa
z dnia 13 kwietnia 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	42 805 626	44 429 244	45 065 620	46 130 783	47 452 775
1.1	Dochody bieżące, z tego:	42 565 026	43 709 244	44 845 620	46 130 783	47 452 775
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 614 456	5 786 017	5 950 058	6 120 572	6 295 972
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	55 160	56 846	58 458	60 133	61 856
1.1.3	z subwencji ogólnej	13 399 116	13 841 661	14 234 089	14 642 002	15 061 605
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 320 911	14 472 105	14 882 407	15 308 900	15 747 615
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 175 383	9 552 615	9 720 608	9 999 176	10 285 727
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 254 143	4 384 137	4 508 433	4 637 633	4 770 536
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	240 600	720 000	220 000	0	0
1.2.1	ze sprzedaży majątku	220 000	220 000	220 000	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	500 000	0	0	0
2	Wydatki ogółem	46 163 517	42 352 565	44 295 620	45 372 036	47 452 775
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	41 566 357	41 886 153	43 235 549	44 364 129	45 535 211
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 084 987	15 515 646	15 918 296	16 342 638	16 778 292
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	185 000	80 682	34 312	11 255	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 597 159	466 412	1 060 071	1 007 907	1 917 564
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 597 159	466 412	1 060 071	1 007 907	1 917 564
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	775 500	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	-3 357 890	2 076 679	770 000	758 747	0
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	2 076 679	770 000	758 747	0
4	Przychody budżetu	5 425 390	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	5 425 390	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 357 890	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	2 067 500	2 076 679	770 000	758 747	0
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 067 500	2 076 679	770 000	758 747	0

5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0				
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0				
5.1.1.3.3	innymi środkami	0				
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	4 721 187	2 333 133	1 251 758	181 636	0
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	1 115 761	804 386	493 011	181 636	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	998 669	1 823 091	1 610 071	1 766 654	1 917 564
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 424 059	1 823 091	1 610 071	1 766 654	1 917 564
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)	8,02%	7,42%	2,73%	2,54%	0,02%
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)	4,85%	6,51%	5,49%	5,77%	6,05%
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)	12,92%	15,42%	9,90%	6,37%	6,42%
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)	13,57%	16,07%	10,55%	6,37%	6,42%
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
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
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	126 533	0	0	0	0

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:	126 533	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	126 533	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
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:	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0
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	311 823	0	0	0	0
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:	311 823	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	292 689	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0
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:	772 840	466 000	396 000	396 000	396 000
10.1.1	bieżące	142 840	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	630 000	466 000	396 000	396 000	396 000
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	13 452	13 452	13 452	13 452	6 726
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 067 500	2 076 679	770 000	758 747	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	389 219	311 375	311 375	311 375	181 636
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	389 219	311 375	311 375	311 375	181 636
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0				

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	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ustawy					
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	6 424 059	1 823 091	1 610 071	1 766 654	1 917 564
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	4,90%	8,00%	7,17%	3,83%	6,40%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	5,55%	8,65%	7,82%	3,83%	6,40%

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Maszewo
na lata 2021-2025

Z dnia 13 kwietnia 2021 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Maszewo na lata 2021-2025:

Zwiększenie dochodów w 2021 r.	169 593,83 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	169 593,83 zł
Zwiększenie wydatków w 2021 r.	250 995,28 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	250 995,28 zł
Deficyt (plan) po zmianach	3 357 890,32 zł
Zwiększenie przychodów	81 401,45 zł

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.