OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH

W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

NA LATA 2020 – 2029 GMINY DZIERZĄŻNIA

Uwagi ogólne:

Opracowana uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych, zmierza do uzyskania pełnego obrazu gospodarki poprzez oparcie analiz nie tylko na dochodach i wydatkach ale także poprzez uwzględnienie wszystkich faktycznych przepływów środków pieniężnych JST w kolejnych latach. Do analizy włączono także przychody i rozchody.

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Dzierzążnia została opracowana na lata 2020 – 2029 tj. do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W WPF na wymienione lata przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w granicach 2,5% rocznie.

Na 2020 rok utworzono budżet, w którym dochody są niższe od wydatków o kwotę 450 000 zł., która zostanie pokryta z zaciągniętego kredytu w wysokości 450 000zł. Kwotę tą zaangażowano na inwestycje wieloletnie.

Kwotę do spłaty zaplanowano na 5 lat począwszy od 2021 do 2025 roku po 90 000zł rocznie

Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, w wysokości 245 000 zł. zaplanowano z wolnych środków z lat ubiegłych .

Dochody:

Dochody zaplanowano w kwocie 16 817 000,00

z czego:

dochody bieżące – 16 167 746,00

dochody majątkowe – 649 254,00

w tym:

dochody ze sprzedaży majątku – 360 213,00

Dochody bieżące planowano zgodnie z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów oraz wskaźników inflacji, publikowanych przez GUS.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2029 w dochodach majątkowych wykazano następujące dochody:

* Dotacja na dofinansowanie do budowy drogi gminnej w miejscowości Sarnowo Góry, w wysokości **289 041,00** na podstawie otrzymanej promesy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2029 w dochodach majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży mienia:

Do 2020 roku włączono do sprzedaży nieruchomości, które nie zostały sprzedane w drodze przetargu w 2019 roku.

* **Rok 2020** – sprzedaż mienia – **360 213** zł. Działki :

1. nieruchomość zabudowana dz. Nr 11/1 o pow.0.67 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 27 600,00 zł
2. nieruchomość niezabudowana dz. Nr 13/2 o pow.0,45 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 24 400,00 zł
3. nieruchomość zabudowana dz. Nr 13/3 o pow.0,16 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 9 900,00 zł
4. nieruchomość zabudowana dz. Nr 26/1 o pow.0,18 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 11 300,00 zł
5. nieruchomość niezabudowana dz. Nr 26/2 o pow.0,16 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 25 500,00 zł
6. nieruchomość niezabudowana dz. Nr 23/1 o pow.0,16 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 11 300,00 zł
7. nieruchomość zabudowana dz. Nr 23/2 o pow.0,48 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 25 500,00 zł
8. nieruchomość zabudowana dz. Nr 169/15 o pow. 0,74 ha położona we wsi Nowe Kucice w wysokości – 63 414,00 zł
9. nieruchomość niezabudowana dz. Nr 169/13 o pow. 0,11 ha położona we wsi Nowe Kucice w wysokości – 7 508,00 zł.
10. nieruchomość niezabudowana dz. Nr 169/14 o pow. 0,05 ha położona we wsi Nowe Kucice w wysokości – 3 791,00 zł.
11. nieruchomość zabudowana dz. Nr 12 o pow.2,36 ha położona we wsi Cumino w wysokości – 150 000 zł

* **Rok 2021 – sprzedaż mienia 72 979,00**

1. nieruchomość zabudowana dz. nr 161/1 o pow. 0,04 ha położona we wsi Dzierzążnia w wysokości 24 426,00 zł
2. nieruchomość zabudowana dz. Nr 161/2 o pow. 0.29 ha położona we wsi Dzierzążnia w wysokości – 48 553,00 zł.

* **Rok 2022** – sprzedaż mienia - **20 000,00 zł**. - nieruchomość zabudowana dz. Nr 97/2 o pow. 0,15 ha położona we wsi Starczewo Wielkie w wysokości – 20 000,00 zł;
* **Rok 2023** – sprzedaż mienia - **150 000,00zł**. Działka- nieruchomość zabudowana dz. nr 254 o pow. 0,26 ha położona we wsi Dzierzążnia w wysokości 150 000,00 zł;
* **Rok 2024 –** sprzedaż mienia 150 000,00 zł. - Działki; nieruchomość zabudowana dz. Nr 64 o pow. 1,18 ha położona we wsi Siekluki w wysokości – 150 000,00 zł;
* **Rok 2025** – sprzedaż mienia **– 41 704,00zł**. Działki :

1. nieruchomość niezabudowana dz. nr 38 o pow. 0,19 ha położona we wsi Pomianowo w wysokości 20 852,00 zł
2. nieruchomość niezabudowana dz. nr 37/3 o pow. 1,0 ha położona we wsi Pomianowo w wysokości 20 852,00 zł

Na lata 2026 – 2029 nie planowano majątku gminnego do sprzedaży.

Wydatki:

Wydatki zaplanowano na kwotę 17 267 000,00

z czego:

wydatki bieżące 15 837 000,00

w tym:

na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 476 091,,00

wydatki związane z funkcjonowaniem JST” – 255 000,00

wydatki majątkowe – 1 430 000,00

wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów 48 000,00

Wydatki na obsługę długu zaplanowano wg harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów.

W 2020 roku do spłaty zaplanowano kwotę 245 000,00 (2 kredyty).

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyt do wysokości 450 000zł na pokrycie występującego deficytu, z przeznaczeniem na inwestycje wieloletnie.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W ramach upoważnień do przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości i działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (energia, woda, gaz, wywóz nieczystości, zakup oleju opałowego),

- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet, abonament RTV),

- usługi serwisowe sprzętu biurowego,

- usługi informatyczne,

- dostawę materiałów biurowych,

- ochronę obiektów,

- ubezpieczenie majątku,

- utrzymanie czystości, w tym odśnieżanie,

- dowożenie dzieci do szkół,

- obsługa prawna jednostki,

- usługi informatyczne,

- odbiór odpadów komunalnych, w związku z ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach,

- inne.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej:

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W roku 2020 planuje się zaciągać kredyt w wysokości 450 000zł. z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 450 000zł.

W przychodach ujęto środki w wysokości 245 000 zł. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 245 000zł.z następujących źródeł:

* 1. z wolnych środków z lat ubiegłych, w wysokości 245 000 zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. Gmina Dzierzążnia posiada zadłużenie z tytułu 2 zaciągniętych kredytów:

1. „Budowa przydomowych oczyszczalni na terenie gminy Dzierzążnia”, w wysokości 1 500 000zł. w 2013 roku – z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie. Kredyt zaciągnięty na 10 lat, spłaty kwartalne po 37 500,00 – rocznie 150 000,00. Na koniec 2019 roku pozostaje do spłaty 600 000zł.
2. Kredyt zaciągnięty w 2019 roku na okres 10 lat – w wysokości 950 000 zł. z przeznaczeniem na inwestycję „Budowa drogi gminnej w miejscowości Przemkowo - Gumino” z Polskiego Banku Spółdzielczego w Ciechanowie Oddział w Płońsku. Początek spłat nastąpi w I kwartale 2020 roku. Spłaty kwartalne po 23 750,00zł. x 4 = 95 000,00zł. rocznie.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”

W przedstawionych latach zachowany jest art. 243 ufp – planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem, w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

2020 – 2,64%; 2021 – 3,56%; 2022 – 3,54%; 2023 –3,53%; 2024- 2,09%; 2025 – 2,07%; 2026 – 1,23%; 2027 – 1,19%; 2028 – 1,17%; 2029 – 1,12%

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Zimny

Uchwałą 112/XIV/2020 Rady Gminy w Dzierzążni z dnia 28 lutego 2020 roku, dokonano następujących zmian:

W dochodach wprowadzono kwotę 10 250,00 z tytułu:

1. Darowizna otrzymana od OSP, z przeznaczeniem na zakup samochodu strażackiego, w wysokości 10 000,00 zł;
2. Wpływy z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności, w kwocie 200,00 zł;
3. Dotacja w kwocie 50,00 zł. z przeznaczeniem na kartę dużej rodziny

Dochody po zmianie wynoszą 16 827 250,00

W wydatkach dokonano zmian:

1. Wydatki majątkowe:

Zwiększono zadanie inwestycyjne pn : „ Zakup samochodu lekkiego, używanego dla OSP Nowe Gumino” o kwotę 30 000,00 zł.

1. Wydatki bieżące:

Dokonano zmniejszeń na paragrafach bieżących, celem utworzenia nowego zadania „SENIOR+” w kwocie 50 000,00 zł.

Wydatki po zmianie wynoszą 17 277 250,00

Przychody i rozchody:

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 450 000,00 zł. który zostanie pokryty przychodami, pochodzącymi z zaciągniętego kredytu, w wysokości 450 000,00 zł

2.Przychody budżetu w kwocie 245 000,00 zł przeznacza się na rozchody (spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów).

3.Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 695 000,00 zł. i rozchody 245 000,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały budżetowej.

Wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2020 – 2,64%; 2021 – 3,56%; 2022 – 3,54%; 2023 –3,53%; 2024- 2,09%; 2025 – 2,07%; 2026 – 1,23%; 2027 – 1,19%; 2028 – 1,17%; 2029 – 1,12%

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Andrzej Zimny

Wprowadzając zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok dokonane:

1). Zarządzeniem Nr 15/2020 Wójta Gminy Dzierzążnia z dnia 31.03.2020 roku,

2). Zarządzeniem Nr 16/2020 Wójta Gminy Dzierzążnia z dnia 15.04.2020 roku,

3). Zarządzeniem Nr 19/2020 Wójta Gminy Dzierzążnia z dnia 28.04.2020 roku

oraz Uchwałą Rady Gminy 121/XV/2020 z dnia 15 maja 2020 roku.

W dochodach wprowadzono kwoty zwiększające dochody budżetu o kwotę 305 619,16 zł i zmniejszające jego dochody o 41 604,00 zł z tytułu:

dotacji na realizację zadań USC w kwocie 1 959,00 zł

1. dotacji na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP w kwocie 6 549,00 zł
2. dotacji na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 28 935,00 zł
3. dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 483 003,84 zł
4. zwiększenia decyzją Ministra Finansów subwencji oświatowej o kwotę 56 402,00 zł i zmniejszenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT o kwotę 604,00 zł
5. zwiększenia dotacji na świadczenia wychowawcze w kwocie 20 000,00; na zasiłki stałe w kwocie 11 000,00 zł; wspieranie rodziny w kwocie 1 000,00zł; na zasiłki okresowe – 6 000,00 zł i zmniejszenia dotacji na świadczenia rodzinne w kwocie 40 000,00 zł.,
6. zwiększenia dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 268,00 zł.
7. dotacji na realizację zadania pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” w kwocie 44 943,00 zł
8. zwiększenia opłaty za odpady komunalne w kwocie 120 000,00 zł na zabezpieczenie środków na odbiór odpadów komunalnych.
9. dotację z przeznaczeniem na zakup laptopów do zdalnego nauczania w kwocie 45 000,00 zł.

Dochody po zmianach ustalono w kwocie 17 611 712,00

w tym dochody bieżące stanowią 16 962,258, w tym;

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 764 746 zł

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 7 000,00 zł

- pozostałe dochody bieżące – 3 329 464,16 zł, w tym podatek od nieruchomości – 1 350 000,00 zł

- subwencja ogólna – 6 188 041,00 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 5 673 006,84 zł

w tym dochody majątkowe stanowią 649 454,00 zł w tym:

- ze sprzedaży majątku – 360 213,00 zł

- z tytułu dotacji oraz środki przeznaczone na inwestycje – 289 041 ,00 zł

Wydatki ogółem stanowią kwotę 18 061 712,00 zł, z tego:

Wydatki bieżące – 16 601 712,00 zł przeznacza się na realizację zadań statutowych jednostek w tym na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przeznacza się kwotę 7 541 969,81 zł , na świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia wypłacane z GOPS) zaplanowano kwotę 4 893 600,00 zł: na obsługę długu 48 000,00 zł

Wydatki majątkowe stanowią 1 460 000,00 zł

Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 300 000,00 zł

Przychody i rozchody

W przychodach i rozchodach dokonano zmiany; wycofano kredyt na pokrycie deficytu w kwocie 450 000,00 zł i wprowadzono wolne środki.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 450 000,00 zł który zostanie pokryty z wolnych środków w wysokości 450 000,00 zł.

2. Przychody budżetu w kwocie 245 000,00 zł przeznacza się na rozchody (spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów).

3. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 695 000,00 zł i rozchody 245 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały budżetowej.

Wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2020 – 2,60%; 2021 – 2,72%; 2022 – 2,70%; 2023 –2,69%; 2024- 1,27%; 2025 – 1,25%; 2026 – 1,23%; 2027 – 1,19%; 2028 – 1,17%; 2029 – 1,12%

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Andrzej Zimny

Wprowadzając zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok dokonane:

Zarządzeniem Nr 37/2020 Wójta Gminy Dzierzążnia z dnia 28 maja 2020 roku oraz projektem Uchwały Rady Gminy 132/XVI/2020 z dnia 25 czerwca 2020 roku.

W dochodach wprowadzono kwoty zwiększające dochody budżetu o kwotę 216 654 zł i zmniejszające jego dochody o 6 916,50 zł z tytułu:

1. dotacji na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 81 771,00 zł.
2. przesunięcia środków w kwocie 6 916,50 zł w związku ze zmianą finansowania programu „Zdalna Szkoła” w 100% z środków europejskich.
3. dotacji na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP w kwocie 10 950,00 zł z przeznaczeniem na diety dla członków obwodowych komisji wyborczych i inne zadania związane z przeprowadzeniem wyborów.
4. dotacji na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w kwocie 19 505,00 zł
5. dotacji ze środków finansowych z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie pod nazwą „Budowa drogi gminnej nr 300371W w miejscowości Cumino”, wartość dotacji 65 000,00 zł.
6. dotacji na realizację zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dzierzążnia – etap IV ” w kwocie 30 912,00 zł

Dochody po zmianach ustalono w kwocie  17 819 850,00 zł

w tym dochody bieżące stanowią 17 105 396,00 zł, w tym;

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 764 746,00 zł

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 7 000,00 zł

- pozostałe dochody bieżące – 3 329 464,16 zł, w tym podatek od nieruchomości – 1 350 000,00 zł

- subwencja ogólna – 6 188 041,00 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 5 816 144,84 zł

w tym dochody majątkowe stanowią 714 454,00 zł w tym:

- ze sprzedaży majątku – 360 213,00 zł

- z tytułu dotacji oraz środki przeznaczone na inwestycje – 354 041,00 zł

Wydatki ogółem stanowią kwotę 18 769 850,00 zł, z tego:

Wydatki bieżące – 17 169 850,00 zł przeznacza się na realizację zadań statutowych jednostek w tym na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przeznacza się kwotę 7 609 838,38 zł , na obsługę długu 48 000,00 zł

Wydatki majątkowe stanowią 1 600 000,00 zł

W załączniku nr 2 dokonano następujących zmian: przeniesiono zadanie z WPF pn. „ Dofinansowanie do przebudowy dróg powiatowych w latach 2019-2020” do dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 300 000,00 zł. ; dodano zobowiązanie bieżące z tytułu zawartej umowy na dostęp do programu Majątek na lata 2020-2021.

Przychody i rozchody

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 950 000 zł. który zostanie pokryty z wolnych środków w wysokości 450 000 zł i z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 500 000,00 zł.
2. Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 245 000,00zł przeznacza się na rozchody (spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów).
3. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 1 195 000,00zł i rozchody 245 000,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

Wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2020 – 2,60%; 2021 – 2,72%; 2022 – 2,70%; 2023 –2,69%; 2024- 1,27%; 2025 – 1,25%; 2026 – 1,23%; 2027 – 1,19%; 2028 – 1,17%; 2029 – 1,12%

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Andrzej Zimny

Wprowadzając zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok dokonane: projektem Uchwały Rady Gminy w Dzierzążni 139/XVII/2020 z dnia 9 lipca 2020 roku.

W dochodach wprowadzono kwoty zwiększające dochody budżetu o kwotę 194 341,00 zł i zmniejszające jego dochody o 100 000,00 zł z tytułu:

1. dotacji na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP w kwocie 14 242,00 zł z przeznaczeniem na diety dla członków obwodowych komisji wyborczych i inne zadania związane z przeprowadzeniem wyborów.
2. Dotacji na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w kwocie 16 000,00 zł
3. dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie 6 853,00 zł
4. dotacji na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” w kwocie 80 000,00 zł (przeznaczone na remont stołówki szkolnej)
5. dotacji realizację zadań bieżących wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” w kwocie 4 540,00 zł (dopłata do dożywiania)
6. dotacji na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 14 500,00 zł
7. dotacji na przyznawanie Karty Dużej Rodziny w kwocie 20,00 zł
8. dotacji na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego w kwocie 8 186,00 zł
9. dofinansowania w kwocie 50 000,00 zł z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach środków „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2020” na zadania pod nazwą:
10. Budowa energooszczędnego oświetlenia dla Sołectwa Chrościn - 10 000,00 zł
11. Aktywizacja Sołectwa Nowe Kucice o kwotę - 10 000,00 zł
12. Remont świetlicy w Kucicach wraz z wyposażeniem – 10 000,00 zł
13. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kadłubowo – 10 000,00 zł
14. Budowa chodnika w miejscowości Gumowo - 10 000,00 zł

Z uwagi na duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną wykonane dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2020 roku zmniejszono dochody z tego tytułu o kwotę 100 000,00 zł

Dochody po zmianach ustalono w kwocie  17 914 191,00 zł

w tym dochody bieżące stanowią 17 269 737,00 zł, w tym;

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 764 746,00 zł

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 7 000,00 zł

- pozostałe dochody bieżące – 3 329 464,16 zł, w tym podatek od nieruchomości – 1 350 000,00 zł

- subwencja ogólna – 6 188 041,00 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 5 980 485,84 zł

w tym dochody majątkowe stanowią 644 454,00 zł w tym:

- ze sprzedaży majątku – 260 213,00 zł

- z tytułu dotacji oraz środki przeznaczone na inwestycje – 384 041,00 zł

Wydatki ogółem stanowią kwotę 18 864 191,00 zł, z tego:

Wydatki bieżące – 17 321 019,00 zł przeznacza się na realizację zadań statutowych jednostek w tym na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przeznacza się kwotę 7 624 252,71 zł , na obsługę długu 48 000,00 zł

Wydatki majątkowe stanowią 1 543 172,00 zł

W załączniku nr 2 dokonano następujących zmian:

1. Zmniejszono środki na inwestycji „ Budowa drogi gminnej w miejscowości Cumino” o kwotę 192 469,00 zł w 2020 roku i 70 000,00 w 2021 roku - zakończona inwestycja
2. Zmniejszono środki na inwestycji „ Budowa drogi gminnej Sarnowo-Góry” o kwotę 4 359,00 zł - zakończona inwestycja

Przychody i rozchody

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 950 000 zł. który zostanie pokryty z wolnych środków w wysokości 450 000 zł i z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 500 000,00 zł.
2. Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 245 000,00zł przeznacza się na rozchody (spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów).
3. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 1 195 000,00zł i rozchody 245 000,00 zł.

Wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2020 – 2,60%; 2021 – 2,72%; 2022 – 2,70%; 2023 –2,69%; 2024- 1,27%; 2025 – 1,25%; 2026 – 1,23%; 2027 – 1,19%; 2028 – 1,17%; 2029 – 1,12%

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Andrzej Zimny

Wprowadzając zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok dokonane:

uchwałą Rady Gminy Nr 141/XVIII/2020 z 30 lipca 2020 r., zarządzeniem nr 73/2020 Wójta Gminy Dzierzążnia z 14 lipca 2020 r. , zarządzeniem nr 82/2020 Wójta Gminy Dzierzążnia z dnia 28 sierpnia 2020 r. oraz projektem Uchwały Rady Gminy w Dzierzążni 145/XIX/2020 z dnia 25 września 2020 roku.

***W dochodach wprowadzono kwoty zwiększające dochody budżetu i zmniejszające jego dochody z tytułu:***

1. dotacji na przeprowadzenie powszechnego spisu rolnego w kwocie 27 056,00 zł
2. subwencji z przeznaczeniem na zakup materiałów dydaktycznych z przedmiotów przyrodniczych 75 000,00 zł
3. dotacji na działanie pn. Zdalna Szkoła+ w kwocie 53 988,40 zł
4. dotacji na przyznawanie Karty Dużej rodziny w kwocie 98,00 zł,
5. dotacji na realizacje zadań związanych z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 5 394,00 zł,
6. dotacji z Biblioteki Narodowej w kwocie 6 500,00 zł,
7. dotacji na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 8 473,00 zł
8. dotacji na realizację pozostałych zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 425,00 zł
9. dotacji z Powiatowego Urzędu Pracy na podnoszenie kwalifikacji zawodowych w kwocie 16 640,00 zł,
10. Środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł ( dochody majątkowe)

oraz zwiększenia z wpływów z tytułu:

* Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa – 738,00 zł,
* Wpływy za płatność za nieczystości 5 000,00 zł,
* Otrzymane spadki, darowizny - 440,00 zł,
* Wpływy z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat osoby prawne – 41,00 zł,
* Wpływy z podatku od środków transportowych – 25 000,00 zł,
* Podatek od spadków i darowizn – 11 553,00 zł,
* Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 100,00 zł,
* Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 9 206,00 zł
* Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (ZUS- Urząd Gminy 3515,00 , szkoła Nowe Kucice 322,00) – 3 837,00 zł,
* Wpływy z różnych dochodów (zwrot 50% składek ZUS z tytułu tarczy antykryzysowej )Urząd Gminy i szkoły w kwocie 73 135,00
* Wpływy z różnych opłat – 9,00 zł,
* Wpływy z pozostałych odsetek – 469,00 zł
* Wpływy z różnych dochodów - refundacja PUP pracowników interwencyjnych GOPS– 5 188,00 zł,
* Wpływy z usług(odpłatność podopiecznych) – 612,00 zł
* Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 100,00 zł

dochody majątkowe

* zwiększone wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 1 640,00 zł
* wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 6 000,00 zł.

oraz zmniejszenia wpływów z tytułu:

* Wpływy z różnych dochodów (refundacja pracowników interwencyjnych w administracji o kwotę 30 ,000 zł,
* Odsetki od lokat – 25 000,00 zł,
* Wpływy z usługi dożywiania - wychowanie przedszkolne – 4 787,00 zł,
* Wpływy z usługi dożywiania - szkoła podstawowa – 50 000,00 zł,
* Wpływy z różnych opłat i dochodów - 4 000,00 zł,
* Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – usuwanie azbestu – 8 182,00 zł,

Z otrzymanej dotacji z Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł zaplanowano w 2020 roku zapłatę za dwa zadania inwestycyjne nieobjęte WPF.tj, budowa parkingu przy szkole Podstawowej w Nowych Kucicach w kwocie 140 000,00 zł i budowa parkingu przy Urzędzie Gminy kwocie 120 000,00 z ł . Pozostałe środki w kwocie 240 000,00 zł wprowadzone w 2021 roku jako wkład własny na zadanie objęte WPF "Budowa drogi gminnej Nowe Gumino - Kucice, 2098,80 mb

***Dochody po zmianach ustalono w kwocie  18 632 216,00 zł***

*w tym dochody bieżące stanowią 17 480 122,00 zł, w tym;*

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 764 746,00 zł

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 7 000,00 zł

- pozostałe dochody bieżące – 3 351 104,76 zł, w tym podatek od nieruchomości – 1 350 000,00 zł

- subwencja ogólna – 6 263 041,00 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 6 094 230,24 zł

*w tym dochody majątkowe stanowią 1 152 094,00 zł w tym:*

- ze sprzedaży majątku – 266 213,00 zł

- z tytułu dotacji oraz środki przeznaczone na inwestycje – 884 041,00 zł

***Wydatki***

Wydatki w WPF skorygowano zgodnie z załącznikiem 2 do uchwały budżetowej oraz uchwałą Rady Gminy Nr 141/XVIII/2020 i zarządzeniami nr 43/2020 i 82/2020 Wójta Gminy .

W wydatkach majątkowych nieobjętych WPF wprowadzono nowe zadanie pn.”Montaż wentylacji na potrzeby stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Dzierzążni” i nowe zadanie pn. „Zakup samochodu osobowego dla potrzeb Urzędu Gminy”.

***Wydatki ogółem stanowią kwotę 19 101 701,00 zł, z tego:***

*Wydatki bieżące* – 17 479 629,00 zł przeznacza się na realizację zadań statutowych jednostek w tym na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przeznacza się kwotę 7 641 183,71 zł , na obsługę długu 48 000,00 zł

*Wydatki majątkowe stanowią 1 622 072,00 zł*

W załączniku nr 2 - pozostałe środki z FIL w kwocie 240 000,00 zł w 2021 roku wprowadzono jako wkład własny na zadanie objęte WPF "Budowa drogi gminnej Nowe Gumino - Kucice, 2098,80 mb

Rozchody

W rozchodach planuje się na podstawie odrębnej umowy i upoważnienia dla Wójta udzielenia pożyczki dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Dzierzążni w kwocie 29 289,00 zł w 2020 roku i jej spłaty w I kwartale 2021 roku.

**Przychody i rozchody**

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu gminy w kwocie 469 485 zł. który zostanie pokryty z wolnych środków w wysokości 450 000 zł i z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 19 485,00 zł.
2. Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 245 000,00zł przeznacza się na rozchody (spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów) oraz nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 29 289 zł przeznacza się na rozchody w postaci udzielonej pożyczki długoterminowej w kwocie 29 289 zł.
3. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 743 774,00zł i rozchody 274 289,00 zł

*Wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach**przedstawiają się następująco:*

2020 – 2,57%; 2021 – 2,72%; 2022 – 2,70%; 2023 –2,69%; 2024- 1,27%; 2025 – 1,25%; 2026 – 1,23%; 2027 – 1,19%; 2028 – 1,17%; 2029 – 1,12%

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Andrzej Zimny