

**Objaśnienia**  
**przyjętych wartości do zmiany**  
**Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2039**  
**do uchwały Nr XXI/...../2020 Rady Gminy Perzów**  
**z dnia 19 listopada 2020 r.**

W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów uchwalonej uchwałą Nr XI/80/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perzów na lata 2020 – 2039, wprowadza się poniższe zmiany. Poniższe zmiany w WPF wynikają ze zmian uchwały budżetowej na 2020 rok, i przedstawiają się następująco :

**1. w roku 2020**

W wierszu 1 „Dochody ogółem”

kwotę 24.998.530,65 zastępuje się kwotą 26.723.850,15 – zwiększono o 1.725.319,50

W wierszu 1.1 „Dochody bieżące”

kwotę 24.234.855,60 zastępuje się kwotą 25.096.213,28– zwiększono o 861.357,68

W wierszu 1.1.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące”

kwotę 5.450.850,35 zastępuje się kwotą 6.307.608,03 – zwiększono o 856.757,68

W wierszu 1.1.5 „Pozostałe dochody bieżące”

Kwotę 6.776.643,25 zastępuje się kwotą 6.781.243,25 – zwiększono o 4.600,00

W wierszu 1.2 „Dochody majątkowe”

kwotę 763.675,05 zastępuje się kwotą 1.627.636,87 – zwiększono o 863.961,82

W wierszu 1.2.2 „Dochody majątkowe w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje”

kwotę 503.003,05 zastępuje się kwotą 1.366.964,87 – zwiększono o 863.961,82

W wierszu 2. „Wydatki ogółem”

kwotę 27.855.601,50 zastępuje się kwotą 27.947.359,18 – zwiększono o 91.757,68

W wierszu 2.1 „Wydatki bieżące.”

kwotę 21.264.946,88 zastępuje się kwotą 22.058.754,56 – zwiększono o 793.807,68

W wierszu 2.1.1 „Wydatki bieżące - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.”

kwotę 8.634.805,77 zastępuje się kwotą 8.648.860,91 – zwiększono o 14.055,14

W wierszu 2.2 „Wydatki majątkowe”

kwotę 6.590.654,62 zastępuje się kwotą 5.888.604,62 – zmniejszono o -702.050,00

W wierszu 2.2.1 „Wydatki majątkowe w tym Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt1 ustawy”

kwotę 6.540.654,62 zastępuje się kwotą 5.853.604,62 – zmniejszono o -687.050,00

W wierszu 3 „Wynik budżetu”

kwotę -2.857.070,85 zastępuje się kwotą -1.223.509,03 – zmniejszono o 1.633.561,82

W wierszu 4 „Przychody budżetu”

kwotę 3.859.093,73 zastępuje się kwotą 3.031.630,91 – zmniejszono o -827.462,82

W wierszu 4.1 „Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych”

kwotę 2.240.805,00 zastępuje się kwotą 2.240.803,46 – zmniejszono o -1,54

W wierszu 4.1.1 „Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu”

kwotę 2.240.805,00 zastępuje się kwotą 1.188.946,31 – zmniejszono o -1.051.858,69

W wierszu 4.3 „Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy”

kwotę 1.583.726,01 zastępuje się kwotą 756.264,73 – zmniejszono o -827.461,28

W wierszu 4.3.1 „Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w tym na pokrycie deficytu budżetu”

kwotę 581.703,13 zastępuje się kwotą 0,00 – zmniejszono o -581.703,13

W wierszu 5 „Rozchody budżetu”

kwotę 1.002.022,88 zastępuje się kwotą 1.808.121,88 – zwiększono o 806.099,00

W wierszu 5.2 „Rozchody budżetu z tego inne rozchody nie związane ze spłatą długu”

kwotę 0,00 zastępuje się kwotą 806.099,00 – zwiększono o 806.099,00

W wierszu 6 „Kwota długu”

kwotę 3.354.109,75 zastępuje się kwotą 3.354.108,21 – zmniejszono o -1,54

W wierszu 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”

kwotę 2.969.908,72 zastępuje się kwotą 3.027.458,72 – zwiększono o 57.550,00

W wierszu 7.2 „Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi skorygowana”

kwotę 4.588.197,45 zastępuje się kwotą 3.818.286,17 – zmniejszono o -769.911,28

W wierszu 9.1 „Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy ”

kwotę 44.800,00 zastępuje się kwotą 89.460,00 – zwiększono o 44.660,00

W wierszu 9.1.1 „Dotacje i środki o charakterze bieżącym na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 ustawy ”

kwotę 44.800,00 zastępuje się kwotą 89.460,00 – zwiększono o 44.660,00

W wierszu 9.1.1.1 „Dotacje i środki o charakterze bieżącym na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 ustawy w tym środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy”

kwotę 37.914,24 zastępuje się kwotą 75.710,00 – zwiększono o 37.795,76

W wierszu 9.3 „Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy ”

kwotę 44.800,00 zastępuje się kwotą 89.460,00 – zwiększono o 44.660,00

W wierszu 9.3.1., „Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 ustawy ”

kwotę 44.800,00 zastępuje się kwotą 89.460,00 – zwiększono o 44.660,00

W wierszu 9.3.1.1., „Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 ustawy w tym środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy”

kwotę 37.914,24 zastępuje się kwotą 75.710,00 – zwiększono o 37.795,76

W wierszu 10.1 „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy”

kwotę 5.189.019,57 zastępuje się kwotą 4.423.019,57 – zmniejszono o -950.000,00

W wierszu 10.1.2 „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy - majątkowe”

kwotę 4.090.805,00 zastępuje się kwotą 3.140.805,00 – zmniejszono o -950.000,00

W wierszu 10.11 „Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań”

kwotę 16.246,17 zastępuje się kwotą 33.857,57 – zwiększono o 17.611,40

Wydatki poniesione przez Gminę Perzów w ramach przeciwdziałania epidemii Covid-19 w związku z art. 15zob ust.2 pkt2 ustawy z 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. Pominięto wydatki, które zostały wcześniej zaplanowane na działania kryzysowe niezwiązane z Covid-19.

## **2. w roku 2021**

W wierszu 2. „Wydatki ogółem”

kwotę 28.151.102,94 zastępuje się kwotą 28.151.103,36 – zwiększono o 0,42

W wierszu 2.1 „Wydatki bieżące.”

kwotę 20.696.102,94 zastępuje się kwotą 20.696.103,36 – zwiększono o 0,42

W wierszu 2.1.1 „Wydatki bieżące - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.”

kwotę 8.743.515,48 zastępuje się kwotą 8.743.515,90 – zwiększono o 0,42

W wierszu 3 „Wynik budżetu”

kwotę -3.056.108,00 zastępuje się kwotą -3.056.108,42 – zwiększono o -0,42

W wierszu 4 „Przychody budżetu”

kwotę 3.500.000,00 zastępuje się kwotą 3.500.000,42 – zwiększono o 0,42

W wierszu 4.1 „Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych”

kwotę 3.500.000,00 zastępuje się kwotą 3.500.000,42 – zwiększono o 0,42

W wierszu 4.1.1 „Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu”

kwotę 3.056.108,00 zastępuje się kwotą 3.056.108,42 – zwiększono o 0,42

W wierszu 6 „Kwota długu”

kwotę 6.410.217,75 zastępuje się kwotą 6.410.216,63 – zmniejszono o -1,12

W wierszu 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”  
kwotę 3.248.892,00 zastępuje się kwotą 3.248.891,58 – zmniejszono o -0,42

W wierszu 7.2 „Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi skorygowana”  
kwotę 3.248.892,00 zastępuje się kwotą 3.248.891,58 – zmniejszono o -0,42

### **3. w roku 2022**

W wierszu 1 „Dochody ogółem”  
kwotę 23.962.796,16 zastępuje się kwotą 24.362.936,48– zwiększono o 400.140,29

W wierszu 1.1 „Dochody bieżące”  
kwotę 23.962.796,16 zastępuje się kwotą 24.362.936,48– zwiększono o 400.140,29

W wierszu 1.1.5 „Dochody bieżące z tego pozostałe dochody bieżące”  
kwotę 6.927.510,41 zastępuje się kwotą 7.327.650,70 – zwiększono o 400.140,29

W wierszu 2. „Wydatki ogółem”  
kwotę 27.251.404,19 zastępuje się kwotą 27.651.544,48 – zwiększono o 400.140,29

W wierszu 2.2 „Wydatki majątkowe”  
kwotę 6.244.859,71 zastępuje się kwotą 6.645.000,00 – zwiększono o 400.140,29

W wierszu 2.2.1 „Wydatki majątkowe w tym Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt1 ustawy”  
kwotę 6.244.859,71 zastępuje się kwotą 6.645.000,00 – zwiększono o 400.140,29

W wierszu 6 „Kwota długu”  
kwotę 9.968.825,75 zastępuje się kwotą 9.698.824,63 – zmniejszono o -1,12

W wierszu 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”  
kwotę 2.956.251,71 zastępuje się kwotą 3.356.392,00 – zwiększono o 400.140,29

W wierszu 7.2 „Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi skorygowana”  
kwotę 2.956.251,71 zastępuje się kwotą 3.356.392,00 – zwiększono o 400.140,29

W wierszu 10.1 „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy”  
kwotę 6.163.600,00 zastępuje się kwotą 7.113.600,00 – zwiększono o 950.000,00

W wierszu 10.1.2 „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy - majątkowe”  
kwotę 5.695.000,00 zastępuje się kwotą 6.645.000,00 – zwiększono o 950.000,00

### **4. w roku 2028**

W wierszu 1 „Dochody ogółem”  
kwotę 26.420.646,73 zastępuje się kwotą 26.420.645,46 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 1.1 „Dochody bieżące”  
kwotę 26.420.646,73 zastępuje się kwotą 26.420.645,46 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 1.1.1 „Dochody bieżące z tego dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych”

kwotę 10.206.080,29 zastępuje się kwotą 10.206.079,02 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 3 „Wynik budżetu”

kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 1.249.998,73 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 3.1 „Wynik budżetu w tym kwota prognozowanej nadwyżki przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek”

kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 1.249.998,73 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 5 „Rozchody budżetu”

kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 1.249.998,73 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 5.1 „Rozchody budżetu z tego spłaty rat kapitałowych”

kwotę 1.250.000,00 zastępuje się kwotą 1.249.998,73 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 6 „Kwota długu”

kwotę 2.772.241,00 zastępuje się kwotą 2.772.241,15 – zwiększono o 0,15

W wierszu 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”

kwotę 3.451.182,17 zastępuje się kwotą 3.451.180,90 – zmniejszono o -1,27

W wierszu 7.2 „Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi skorygowana”

kwotę 3.451.182,17 zastępuje się kwotą 3.451.180,90 – zmniejszono o -1,27

## **5. w roku 2029**

W wierszu 1 „Dochody ogółem”

kwotę 26.816.956,43 zastępuje się kwotą 26.816.956,58 – zwiększono o 0,15

W wierszu 1.1 „Dochody bieżące”

kwotę 26.816.956,43 zastępuje się kwotą 26.816.956,58 – zwiększono o 0,15

W wierszu 1.1.1 „Dochody bieżące z tego dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych”

kwotę 10.359.171,49 zastępuje się kwotą 10.359.171,64 – zwiększono o 0,15

W wierszu 3 „Wynik budżetu”

kwotę 2.772.241,00 zastępuje się kwotą 2.772.241,15 – zwiększono o 0,15

W wierszu 3.1 „Wynik budżetu w tym kwota prognozowanej nadwyżki przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek”

kwotę 2.772.241,00 zastępuje się kwotą 2.772.241,15 – zwiększono o 0,15

W wierszu 5 „Rozchody budżetu”

kwotę 2.772.241,00 zastępuje się kwotą 2.772.241,15 – zwiększono o 0,15

W wierszu 5.1 „Rozchody budżetu z tego spłaty rat kapitałowych”

kwotę 2.772.241,00 zastępuje się kwotą 2.772.241,15 – zwiększono o 0,15

W wierszu 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”  
kwotę 3.502.949,90 zastępuje się kwotą 3.3.502.950,05 – zwiększono o 0,15

W wierszu 7.2 „Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi skorygowana”  
kwotę 3.502.949,90 zastępuje się kwotą 3.3.502.950,05 – zwiększono o 0,15

W latach 2023 do 2027 w wierszu 6 - „Kwota długu”, umniejszono dług w poszczególnych latach o kwotę 1,12 zł, wynikającą z przeszacowania spłat pożyczek zaciągniętych w roku 2020.

Omówione powyższe zmiany w 2020 roku, wynikają między innymi z wprowadzonych zmian do budżetu gminy na rok 2020 oraz ze zmian wprowadzonych do przedsięwzięć wieloletnich.

## **Załącznik Nr 2, Przedsięwzięcia do WPF**

W załączniku Nr 2 przedsięwzięcia wieloletnie wprowadza się następujące zmiany w zadaniach:

### **W przedsięwzięciach bieżących dokonuje się następujących zmian:**

#### **1. I. Nazwa zadania „Umowa - na świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów”**

II. Celem jest : prowadzenie rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy,

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określony na lata 2020-2023,

V. Łączne nakłady w wysokości 96.000,00 zł (dział 750 rozdział 75023 § 4300),

VI. Limity wydatków dla poszczególnych lat przedstawiają się następująco :

Limit wydatków na 2020 rok 25.200,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 27.600,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 27.600,00 zł,

Limit wydatków na 2023 rok 15.600,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 84.600,00 zł, **zmienia się na kwotę 0,00 zł.**

Zmienia się limit zobowiązań dla powyższego zadania ze względu na podpisanie umowy o prowadzenie rachunków bankowych Gminy Perzów.

### **W przedsięwzięciach majątkowych dokonuje się następujących zmian:**

#### **1. Budowa przedszkola w Trębaczowie**

I. Nazwa zadania : „**Budowa przedszkola w Trębaczowie**”

II. Celem jest : zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola, poprawa warunków bytowych a także skupienie placówek oświatowych w miejscowości Trębaczów w jednym kompleksie oświatowym.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2020-2022,

V. Łączne nakłady w wysokości 4.000.000,00 zł, (dział 801 rozdział 80104),

VI. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2020 rok w wysokości 1.000.000,00 zł, **zmienia się do kwoty 50.000,00 zł.**

Limit wydatków na 2021 rok jest w wysokości 2.000.000,00 zł, **pozostaje bez zmian,**

Limit wydatków na 2022 rok ustala się w wysokości 1.000.000,00 zł, **zmienia się do kwoty 1.950.000,00 zł,**

VII. Limit zobowiązań 4.000.000,00 zł, **zmienia się do kwoty 390.960,00.**

W związku z obecnie panującą sytuacją pandemiczną, gmina nie rozpoczęła realizacji zadania w roku 2020 dostatecznie szybko i nie będzie miała możliwości wykonania zaplanowanych na ten rok etapów budowy zgodnie z pierwotnym harmonogramem zadania. W związku z powyższym dokonuje się zmian w WPF na lata 2020-2039, zmieniając limity wydatków w poszczególnych latach trwania inwestycji.

## **2. Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie**

I. Nazwa zadania: „**Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie**”,

II. Cel : celem jest ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców oraz właściwe zagospodarowanie ścieków komunalnych.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2017-2022

V. Łączne nakłady ustala się w wysokości 7.295.396,54 zł, (w dział 010 rozdział 01010)

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2020 rok 1.859.415,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 2.460.000,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 2.850.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 7.169.415,00 zł, **zmienia się do kwoty 3.143.340,13 zł.**

## **3. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p. Bralinem**

I. Nazwa zadania: „**Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia p. Bralinem**”,

II. Cel : celem jest ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców oraz właściwe zagospodarowanie ścieków komunalnych.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2017-2022

V. Łączne nakłady ustala się w wysokości 4.997.371,54 zł, (w dział 010 rozdział 01010)

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2020 rok 1.181.390,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 1.845.000,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 1.845.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 4.871.390,00 zł, **zmienia się do kwoty 1.364.216,51 zł.**

Ze względu na podpisane umowy z wykonawcami powyższych zadań inwestycyjnych, zostały zmienione limity do których, gmina może zaciągać zobowiązania.

Omówione powyższe zmiany, wynikają między innymi z dostosowania przedsięwzięć bieżących i majątkowych do potrzeb Gminy Perzów. W związku z sytuacją pandemiczną staramy się monitorować sytuację na bieżąco i wydatkować środki w sposób oszczędny, zgodnie z zasadami celowego i racjonalnego prowadzenia gospodarki budżetowej. Jednak ze względu na wydarzenia jakie pociągnęło za sobą rozprzestrzenianie się COVID 19, a przede wszystkim brak aktywności z początku roku 2020 całego społeczeństwa, który spowolnił gospodarkę oraz postawił pod znakiem zapytania realizację zadań inwestycyjnych ze względu na zapowiadany kryzys gospodarczy, gmina nie podjęła zaplanowanych zadań inwestycyjnych w terminie. Obecnie jesteśmy dobrej myśli i ostrożnie próbujemy uruchomić zadania inwestycyjne, jakie planowaliśmy na rok 2020 i lata następne.