**Objaśnienie do Uchwały nr 109/XX/2021 Rady Gminy Pacyna z dnia 30.03.2021r.**

Wprowadza się następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pacyna na lata 2021-2025.

I Załącznik nr 1

1. Dokonano zmiany informacji w zakresie roku 2020 wprowadzając faktyczne wykonanie:
2. wykonane dochody ogółem wynoszą – 17.010.682,12 zł

w tym:

* dochody bieżące - 16.435.289,54 zł

z tego:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.742.940,00 zł;

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 10.871,48 zł;

- pozostałe dochody bieżące kwota – 2.830.608,76 zł (w tym podatek od nieruchomości – 454.487,56 zł)

- subwencja ogólna – 5.570.943,00 zł;

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 6.279.926,30 zł;

* dochody majątkowe – 575.392,58 zł

z tego:

- ze sprzedaży majątku – 3.784,71 zł;

- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje – 571.607,87 zł;

b) wykonane wydatki ogółem wynoszą – 15.892.646,02 zł

w tym

* wydatki bieżące wynoszą – 15.510.624,61 zł

z tego:

- wydatki na obsługę długu – 31.211,23 zł,

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 5.386.533,86 zł;

* wydatki majątkowe wynoszą – 382.021,41 zł

z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne – 382.021,41 zł;

- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 100.000,00 zł

1. wynik budżetu wyniósł 1.118.036,10 zł.
2. wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19

* planowane na 3 kwartały 2020 wyniosły kwotę 22.000,00 zł;
* wykonane na koniec 2020 wyniosły kwotę 18.964,98 zł;

1. W wierszu obejmującym dane 2021 roku wprowadzono zmiany w zakresie dochodów i wydatków zgodnie ze zmianami Uchwały Budżetowej na 2021 rok wprowadzonymi w okresie po jej uchwaleniu.
2. W zakresie planu dochodów:

- zwiększyły się dochody ogółem o kwotę 9.373,00 zł i wynoszą 15.278.750,00 zł, co w całości dotyczy dochodów bieżących

w tym:

* dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększyły się o kwotę 12.460,00 zł i wynoszą 4.979.847,00 zł;
* pozostałe dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 22.500,00 zł i wynoszą 2.987.550,00 zł;
* dochody z subwencji ogólnej zmniejszyły się o kwotę 25.587,00 zł i wynoszą 5.577.301,00 zł.

1. W zakresie planu wydatków:

- zwiększyły się wydatki ogółem o kwotę 545.373,00 zł i wynoszą 15.314.750,00 zł

w tym;

wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 15.373,00 zł z czego:

* wydatki na wynagrodzenia zmniejszyły się o kwotę 22.283,47 zł;

wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 530.000,00 zł, co w całości dotyczy inwestycji i zakupów inwestycyjnych.

1. W zakresie wskaźnika spłat zobowiązań

- dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań w latach objętych prognozą uległ zmianie i kształtuje się następująco:

w 2021 roku wzrósł o 2,11 % i wynosi 12,10 %;

w 2022 roku wzrósł o 2,10 % i wynosi 9,74%;

w 2023 roku wzrósł o 2,10 % i wynosi 7,65 %;

w 2024 roku zmalał 0,01 % i wynosi 6,71 %;

d) W zakresie wyniku budżetu

Zmienił się planowany wynik wykonania budżetu na 2021 rok. Planowano na etapie uchwalania budżetu nadwyżkę budżetową w kwocie 500.000,00 zł. Po wprowadzeniu do planu budżetu wolnych środków budżetowych za 2020 rok w kwocie 536.000,00 zł wystąpił deficyt w kwocie 36.000,00 zł.

1. Wydatki planowane na 2021 rok związane z przeciwdziałaniem COVID-19 wynoszą 2.500,00 zł

Wiceprzewodnicząca Rady

(-) Maria Obidowska