

Zarządzenie Nr 15/20

Wójta Gminy Łanięta z dnia 03 marca 2020 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łanięta na lata 2020 -2023.

Na podstawie art.257 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz.869, 1622, 1649, 2020) oraz art.30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2019 r. poz. 506,1309, 1696, 1815) Wójt Gminy Łanięta **zarządza, co następuje :**

- § 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/112/2020 z dnia 30 stycznia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łanięta na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2026 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Objasnienie przyjętych wartości do Zarządzenia Wójta Gminy stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 15/20
z dnia 2020-03-03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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			
			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 ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x					
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			
2020	11 889 341,00	11 889 341,00	1 189 831,00	12 000,00	3 945 398,00	4 042 305,00	2 699 807,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00			
2021	11 951 648,00	11 951 648,00	1 100 000,00	12 000,00	3 945 398,00	4 050 000,00	2 844 250,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	12 113 400,00	12 113 400,00	1 110 000,00	12 000,00	3 945 398,00	4 060 000,00	2 986 002,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	12 171 648,00	12 171 648,00	1 120 000,00	12 000,00	3 945 398,00	4 070 000,00	3 024 250,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	12 326 227,00	12 326 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	12 420 000,00	12 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	12 480 000,00	12 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyznaczonej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	4	4.1			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-114 814,00	0,00	224 814,00	224 814,00	114 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	200 000,40	200 000,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	153 699,00	153 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	157 398,00	157 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32 198,40	32 198,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:													
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	5										
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				4.4	4.4.1			4.5	4.5.1								
Lp																			
2020	0,00		0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	200 000,40	200 000,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	153 699,00	153 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	157 398,00	157 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	32 198,40	32 198,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x					
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
2020	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	671 295,80	0,00	747 624,00	747 624,00	
2021	X	X	X	X				471 295,40	0,00	200 000,40	200 000,40	
2022	X	X	X	X				317 596,40	0,00	153 699,00	153 699,00	
2023	X	X	X	X				160 198,40	0,00	157 398,00	157 398,00	
2024	X	X	X	X				55 198,40	0,00	105 000,00	105 000,00	
2025	X	X	X	X				32 198,40	0,00	23 000,00	23 000,00	
2026	X	X	X	X				0,00	0,00	32 198,40	32 198,40	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,60%	9,73%	2,66%	5,26%	TAK	TAK
2021	2,70%	2,70%	4,22%	6,82%	TAK	TAK
2022	2,08%	2,08%	5,48%	8,07%	TAK	TAK
2023	2,13%	2,13%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2024	0,93%	0,93%	2,13%	2,13%	TAK	TAK
2025	0,27%	0,27%	1,57%	1,57%	TAK	TAK
2026	0,33%	0,33%	3,21%	4,32%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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		Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																																							
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w ramach wspólnoty samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych																													
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5																							
																	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5														
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.1			
2020	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	153 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	157 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	32 198,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 15/20
z dnia 2020-03-03

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2

Objaśnienia do Zarządzenia Gminy Łanięta w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łanięta na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2026 Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/112/2020 z 30.01.2020 r. w sprawie uchwalenia

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łanięta na lata 2020- 2023 zawierał dane, które należało zaktualizować, a mianowicie:

Wprowadzono aktualne dane dotyczące 2020 r.

1.

- WPF LP. 1. aktualną kwotę dochodów budżetowych 2020 roku zł. 11.889.341,00 w poz.1.1 wpisano kwotę dochodów bieżących zł. 11.889.341,00

a) dochody bieżące zwiększyły się o kwotę zł. 91,00 z tytułu zwiększonej dotacji na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

2.

- WPF Lp. 2 aktualną kwotę wydatków budżetowych zł. 12.004.155,00 w poz.2.1 wpisano kwotę wydatków bieżących zł.11.141.717,00

a) wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 91, 00 zł., która to kwota wynika ze zwiększenia dochodów budżetu

w poz. 2.1.1. wprowadzono aktualna kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane tj. zł. 4.354.878,00

w poz. 2.2.1 wpisano kwotę wydatków inwestycyjnych 2020 roku a w poz. 2.2.1.1. kwotę wydatków o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zł. 74.444,00

Wprowadzone zmiany nie spowodowały zmiany relacji dochodów i wydatków 2020 roku, różnica stanowi planowany deficyt budżetu roku 2020 w kwocie 114.814 zł., który jest zgodny z uchwałą budżetową.

3.

W wykonania 2019 roku poz. 10.8 dokonano poprawnego zapisu kwoty umorzonej pożyczki z WFOŚiGW poprzez dopisanie znaku "-", poprawny zapis - 12.817,00 zł.

Całkowita spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek nastąpi w 2026 roku.

Wielkości dochodów i wydatków ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zapewniają zgodność wszystkich wskaźników z ustawą o finansach publicznych.