

Zarządzenie Nr 214/2020

Wójta Gminy Łęczycza

z dnia 1 czerwca 2020 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr XVII/106/2019 z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęczycza na lata 2020–2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019, poz. 869, 1649, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695) i art. 18 ust. 2 pkt 4, 9 lit. „c” i „d” i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 713) Rada Gminy w Łęczycy uchwała, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęczycza na lata 2020 -2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJT
Jacek Rogoziński

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 214/2020
z dnia 2020-06-01

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
									z podatku od dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	
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	46 149 263,46	35 392 245,17	5 349 131,00	100 000,00	8 216 348,00	11 802 069,17	9 924 697,00	2 435 597,00	10 757 018,29	202 000,00	10 509 518,29
2021	36 100 000,00	36 100 000,00	5 454 248,00	102 000,00	8 460 460,00	11 485 138,00	10 598 154,00	2 873 758,00	0,00	0,00	0,00
2022	36 400 000,00	36 400 000,00	5 563 333,00	105 000,00	8 629 670,00	11 714 840,00	10 387 157,00	2 873 758,00	0,00	0,00	0,00
2023	36 500 000,00	36 500 000,00	5 674 600,00	110 000,00	8 640 000,00	11 715 000,00	10 360 400,00	2 873 758,00	0,00	0,00	0,00
2024	36 500 000,00	36 500 000,00	5 674 400,00	110 000,00	8 640 000,00	11 715 000,00	10 360 400,00	2 873 758,00	0,00	0,00	0,00
2025	37 000 000,00	37 000 000,00	5 674 400,00	115 000,00	8 815 000,00	11 950 000,00	10 360 400,00	2 873 758,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 000 000,00	37 000 000,00	5 674 400,00	115 000,00	8 815 000,00	11 950 000,00	10 360 400,00	2 873 758,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 000 000,00	37 000 000,00	5 674 400,00	115 000,00	8 815 000,00	11 950 000,00	10 360 400,00	2 873 758,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 minimumy 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 wynikającymi 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	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x				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) x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	51 760 791,46	35 288 773,17	14 332 715,75	0,00	0,00	46 203,00	0,00	0,00	16 492 018,29	16 492 018,29	542 500,00		
2021	35 233 868,00	34 233 868,00	14 400 000,00	0,00	0,00	143 905,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2022	35 523 064,00	34 240 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	111 439,00	0,00	0,00	1 283 064,00	0,00	0,00		
2023	36 000 000,00	34 500 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	77 983,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00		
2024	36 000 000,00	34 500 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	60 483,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00		
2025	36 500 000,00	34 500 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	42 983,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2026	36 500 000,00	34 500 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	25 440,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2027	36 500 000,00	34 500 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	7 980,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x ⁶⁾	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2020		-5 611 528,00	0,00	5 980 000,00	3 500 000,00	3 299 988,00	1 368 460,00	1 200 000,00	1 111 540,00	1 111 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		866 132,00	866 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		876 936,00	876 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:							
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:						
		4.4.1	4.4.1				5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Lp					5								
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	368 472,00	368 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	866 132,00	866 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	876 936,00	876 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
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	4 243 068,00	0,00	123 472,00	2 603 472,00			
2021	x	x	x	x	0,00	3 376 936,00	0,00	1 866 132,00	1 866 132,00			
2022	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x	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 ^x	
Lp							
2020	1,76%	0,72%	1,38%	15,31%	20,25%	TAK	TAK
2021	4,10%	8,17%	7,58%	9,15%	14,09%	TAK	TAK
2022	4,00%	9,20%	8,75%	4,87%	9,81%	TAK	TAK
2023	2,33%	8,38%	8,07%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2024	2,26%	8,31%	8,07%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2025	2,17%	10,15%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2026	2,10%	10,08%	x	7,29%	9,40%	TAK	TAK
2027	2,03%	10,01%	x	7,86%	7,86%	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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	60 000,00	60 000,00	6 130 585,29	6 130 585,29	4 404 667,83	60 000,00	60 000,00	50 778,00	50 778,00
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
6 130 585,29	6 130 585,29	4 404 667,83	8 622 761,00	0,00	8 622 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	530 000,00	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	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	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														
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9				
						Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x				splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	w tym:	
													10.7.3.1	10.7.3.2
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączanie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x														
	368 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	366 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x				
	376 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x				
	0,00	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 zostają 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęczycza na lata 2020 – 2027

Rok 2020

Dochody

zwiększyć plan dochodów o kwotę 13 901,00 zł, w tym:

 dochody bieżące - 13 901,00 zł

 dochody majątkowe - 0,00 zł

Wydatki

zwiększyć plan wydatków o kwotę 13 901,00 zł, w tym:

 wydatki bieżące - 13 901,00 zł

 wydatki majątkowe - 0,00 zł

