

UCHWAŁA NR XVI/154/20
RADY GMINY SZCZERCÓW

z dnia 21 lutego 2020 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców
na lata 2020 - 2023**

Na podstawie art.18,ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, zm. poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696, poz. 1815) oraz art.226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, zm. poz. 1649, poz. 2245), Rada Gminy Szczerców uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2023 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczerców.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców
Barbara Szczępanik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/154/20 Rady Gminy Szczerców z dnia 21.02.2020 r.

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		Dochody ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2			1.2.1
										1.1.5.1	1.2.2				
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				
Wykonanie 2019	74 976 834,36	72 646 556,98	8 433 315,00	1 145 801,34	11 390 808,00	12 574 501,19	39 102 131,45	19 838 926,76	2 330 277,38	97 889,74	2 232 387,64				
2020	74 466 937,95	74 466 937,95	9 304 928,00	1 200 000,00	11 858 576,00	12 996 686,00	39 106 747,95	19 846 555,00	0,00	0,00	0,00				
2021	72 500 000,00	72 500 000,00	9 400 000,00	1 300 000,00	11 860 000,00	12 990 000,00	36 950 000,00	19 900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2022	72 800 000,00	72 800 000,00	9 500 000,00	1 300 000,00	11 860 000,00	12 990 000,00	37 150 000,00	19 900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2023	73 000 000,00	73 000 000,00	9 600 000,00	1 300 000,00	11 860 000,00	12 990 000,00	37 250 000,00	19 900 000,00	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. 888, 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 wykonanych 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 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.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:		
					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 odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	w tym:
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
Wykonanie 2019	66 511 429,18	52 911 597,85	22 398 522,77	0,00	0,00	6 686,37	0,00	0,00	13 599 831,33	2 346 664,43
2020	81 408 671,61	59 389 981,18	26 155 775,66	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	22 018 690,43	6 484 989,13
2021	72 359 280,00	59 500 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	12 859 280,00	0,00
2022	72 800 000,00	59 700 000,00	26 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 100 000,00	0,00
2023	73 000 000,00	59 800 000,00	26 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						w tym:
					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	
					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2019	8 465 405,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	-6 941 733,66	0,00	7 223 171,66	422 158,00	422 158,00	6 801 013,66	6 519 575,66	0,00	0,00		
2021	140 720,00	140 720,00	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		

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:				z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		w tym:							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	429 574,60	429 574,60	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	281 438,00	281 438,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	140 720,00	140 720,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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:								
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	19 734 959,13	19 734 959,13
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 720,00	0,00	15 076 956,77	21 877 970,43
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 100 000,00	13 100 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	13 200 000,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 ust. 1 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 ust. 1 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	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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
				X	X	X
			33,05%	33,20%	33,48%	TAK
			24,61%	24,60%	29,13%	TAK
			21,85%	21,85%	26,55%	TAK
			21,90%	21,90%	22,78%	TAK
			22,00%	22,00%	22,78%	TAK
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%			X	X	X
2020	0,47%			31,03%	33,48%	TAK
2021	0,24%			26,68%	29,13%	TAK
2022	0,00%			24,10%	26,55%	TAK
2023	0,00%			22,78%	22,78%	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:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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	środki określone 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	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 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2019	369 357,38	369 357,38	327 811,72	0,00	0,00	0,00	480 279,03	480 279,03	443 050,02
2020	47 723,00	47 723,00	45 131,64	0,00	0,00	0,00	92 760,00	92 760,00	80 195,54
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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
	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	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	10 309 958,61	0,00	10 309 958,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	12 710 000,00	0,00	12 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	6 645 000,00	0,00	6 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 750 000,00	0,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
						w tym:			
						w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2019	429 574,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
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	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców
Barbara Szczępanik

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczerców na lata 2020- 2023

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2023 dokonano w związku ze zmianami planu dochodów bieżących oraz wydatków bieżących i majątkowych na 2020 r. Zmieniła się również kwota przychodów i rozchodów budżetu a także kwota długu.

Przewodnicząca
Rady Gminy Szczerców

Barbara Szczepanik

