

ZARZĄDZENIE NR 56/2019
WÓJTA GMINY ŁASKARZEW

z dnia 15 listopada 2019 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2029

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 roku poz. 869 z późn. zm.) Wójt Gminy Łaskarzew postanawia, co następuje:

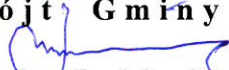
§ 1

Przygotowany projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2029 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, wraz z wykazem planowanych przedsięwzięć i objaśnieniami – przedstawia się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania,
2. Radzie Gminy Łaskarzew.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Marian Janisiewicz

PROJEKT

UCHWAŁA NR

RADY GMINY ŁASKARZEW

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 roku poz. 869 z późn. zm.), Rada Gminy Łaskarzew uchwała, co następuje :

§ 1

3. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łaskarzew na lata 2020 - 2029 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały przedstawiającego Tabelaryczną prezentację WPF,
4. Przyjmuje się Wykaz planowanych przedsięwzięć do WPF w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały,
5. Przyjmuje się Objaśnienia do WPF w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Łaskarzew do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Uchyla się Uchwałę Nr IV/48/2018 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2029 wraz z późniejszymi zmianami z dniem 31 grudnia 2019 roku.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łaskarzew

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020 roku .


WÓJT GMINY
Marian Janisiewicz

Przewodniczący Rady Gminy

Jerzy Błachnio

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 56/2019
z dnia 2019-11-15

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|----------------------|--|
| | | | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | 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 | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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 | 24 718 125,76 | 24 080 288,95 | 3 829 149,00 | 0,00 | 9 127 961,00 | 8 300 000,00 | 2 500 000,00 | 598 000,00 | 637 836,81 | 0,00 | 637 836,81 |
| 2020 | 26 615 000,00 | 25 641 656,00 | 4 321 616,00 | 0,00 | 9 594 716,00 | 9 091 985,00 | 2 633 339,00 | 604 000,00 | 973 344,00 | 0,00 | 973 344,00 |
| 2021 | 26 383 000,00 | 26 383 000,00 | 4 370 000,00 | 0,00 | 9 700 000,00 | 9 200 000,00 | 3 113 000,00 | 615 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 27 006 660,00 | 27 006 660,00 | 4 420 000,00 | 0,00 | 9 800 000,00 | 9 300 000,00 | 3 486 660,00 | 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 27 640 700,00 | 27 640 700,00 | 4 670 000,00 | 0,00 | 9 900 000,00 | 9 400 000,00 | 3 670 700,00 | 625 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 28 200 000,00 | 28 200 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 9 500 000,00 | 4 000 000,00 | 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 28 200 000,00 | 28 200 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 9 500 000,00 | 4 000 000,00 | 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 28 200 000,00 | 28 200 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 9 500 000,00 | 4 000 000,00 | 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 28 200 000,00 | 28 200 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 9 500 000,00 | 4 000 000,00 | 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 28 200 000,00 | 28 200 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 9 500 000,00 | 4 000 000,00 | 630 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 28 200 000,00 | 28 200 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 9 500 000,00 | 4 000 000,00 | 630 000,00 | 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. 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 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: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--------------------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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 | |
| Wykonanie 2019 | 25 068 125,76 | 23 228 822,76 | 10 615 779,93 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 839 303,00 | 1 839 303,00 | 0,00 | |
| 2020 | 27 315 000,00 | 24 907 857,00 | 11 121 333,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 407 143,00 | 2 407 143,00 | 140 000,00 | |
| 2021 | 25 783 000,00 | 25 483 000,00 | 9 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 26 406 660,00 | 26 106 660,00 | 9 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 27 090 700,00 | 26 790 700,00 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 27 700 000,00 | 27 700 000,00 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 27 750 000,00 | 27 750 000,00 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 27 750 000,00 | 27 750 000,00 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 27 800 000,00 | 27 800 000,00 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 27 900 000,00 | 27 900 000,00 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 28 147 218,91 | 28 147 218,91 | 9 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|--------|--|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | 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: | |
| | | | | | 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 | -350 000,00 | 0,00 | 935 760,00 | 585 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | | | |
| 2020 | -700 000,00 | 0,00 | 1 314 312,00 | 1 314 312,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2021 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2022 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2023 | 550 000,00 | 550 000,00 | 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 | | | |
| 2025 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2026 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2027 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2028 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2029 | 52 781,09 | 52 781,09 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-----------------------|--|---|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | 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 | 585 760,00 | 585 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 614 312,00 | 614 312,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 550 000,00 | 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 781,09 | 52 781,09 | 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 | | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--------------------------|--------|---|--|--|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| 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 | 3 202 781,09 | 0,00 | 851 466,19 | 1 201 466,19 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 902 781,09 | 0,00 | 733 799,00 | 733 799,00 | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 3 302 781,09 | 0,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 2 702 781,09 | 0,00 | 900 000,00 | 900 000,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 2 152 781,09 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 1 652 781,09 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 1 202 781,09 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 752 781,09 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 352 781,09 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 52 781,09 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 781,09 | 52 781,09 | |

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 | | | | | | |
|------------------|---|---|-------|--|---|---|--|
| | 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 | 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 | 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 |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | 5,90% | 5,40% | x | x | x | x |
| 2020 | 4,26% | 4,98% | 4,43% | 8,41% | 9,07% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,96% | 5,70% | 5,24% | 6,12% | 6,78% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,78% | 5,48% | 5,08% | 4,36% | 5,02% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,40% | 5,04% | 4,66% | 4,92% | 4,92% | TAK | TAK |
| 2024 | 2,99% | 2,99% | 2,67% | 4,99% | 4,99% | TAK | TAK |
| 2025 | 2,67% | 2,67% | x | 4,14% | 4,14% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,62% | 2,62% | x | 4,40% | 4,68% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,30% | 2,30% | x | 4,21% | 4,21% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,71% | 1,71% | x | 3,83% | 3,83% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,31% | 0,31% | x | 3,26% | 3,26% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|------------|---|---|------------|---|--|------------|
| | 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 | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące 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 |
| Wykonanie 2019 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 973 344,00 | 973 344,00 | 973 344,00 | 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 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|------------|---|--|---|--|
| | Wydatki 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 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 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 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 546 985,00 | 1 546 985,00 | 973 344,00 | 1 096 560,00 | 796 560,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 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 |
| 2025 | 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 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 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 | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | 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 | 585 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2020 | 614 312,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2024 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2025 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2026 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2027 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2028 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2029 | 52 781,09 | 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 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT GMINY

Marian Janisiewicz

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 56/2019
z dnia 2019-11-15

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) | | | | 4 805 373,00 | 1 096 560,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 1 996 560,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 134 144,00 | 796 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 796 560,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 1 671 229,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 1 200 000,00 |
| 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 | | | | 4 805 373,00 | 1 096 560,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 1 996 560,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 134 144,00 | 796 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 796 560,00 |
| 1.3.1.1 | Konserwacja oświetlenia ulicznego - Lepsza funkcjonalność infrastruktury - Lepsza funkcjonalność infrastruktury | Urząd Gminy | 2013 | 2020 | 187 230,00 | 18 960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 960,00 |
| 1.3.1.2 | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Łaskarzew w roku 2017 i 2018" - Ochrona środowiska | Urząd Gminy | 2015 | 2020 | 2 946 914,00 | 777 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 777 600,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 671 229,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 1 200 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2013 | 2023 | 1 671 229,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 1 200 000,00 |

WÓJT GMINY

Marian Janisiewicz

Załącznik Nr 3

O B J A Ś N I E N I A

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łaskarzew na lata 2020-2029

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łaskarzew przyjmuje się na lata 2020-2029 z uwagi na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana z wykorzystaniem zestawu wskaźników otrzymanych z Ministerstwa Finansów, własnych ostrożnych przewidywań w zakresie planu dochodów i wydatków, biorąc pod uwagę sytuację społeczną i gospodarczą na terenie Gminy Łaskarzew oraz analizy wykonania poszczególnych pozycji dochodów i wydatków budżetowych z lat ubiegłych. Została opracowana na podstawie zawartych umów pożyczkowych i harmonogramów ich spłat, innych umów wykraczających poza rok budżetowy oraz dotychczasowych uchwał Rady Gminy Łaskarzew rodzących skutki budżetowe. Uwzględnia ona planowane do realizacji przedsięwzięcia wynikające z potrzeb społeczności lokalnej oraz jest zgodna w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów.

Dane wynikające z WPF na 2020 rok są ściśle związane z przedłożonym projektem budżetu Gminy Łaskarzew na rok 2020.

Przy opracowaniu dochodów przyjęto następujące założenia:

1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2020-2024 przyjęto według kalkulacji jak niżej, natomiast w latach 2025-2029 przyjęto na poziomie 2024,

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz kwoty subwencji ogólnej na 2020 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów - pismo ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku. Udziały w PIT oraz kwoty subwencji w latach 2021-2024 przyjęto około 2,3% dynamikę wzrostową,

3) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez Gminę w 2020 roku przyjęto ze wzrostem o 1,8 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 rok. Stawki podatków obowiązujących w gminie przyjęto też ze wzrostem 1,8%. W latach 2021-2024 przyjęto również 2,3% dynamikę wzrostową,

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2020 przyjęto zgodnie z informacją Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.14.15.2019 oraz informacją z Krajowego Biura Wyborczego. W dochodach uwzględniono także dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wyliczenia dokonano na podstawie danych o liczbie dzieci wykazanych w systemie informacji oświatowej oraz ustawy o systemie oświaty. W latach 2021-2024 przyjęto również 2,3% dynamikę wzrostową.

W zakresie wydatków bieżących w roku 2020 zaplanowano 7,5% wzrost. W latach 2021-2024 zaplanowano około 2,3% dynamikę wzrostu. W roku 2020 uwzględniono zwiększony zakres wydatków związanych z realizacją zadań zleconych gminie ustawami o świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

W zakresie wydatków bieżących uwzględniono dalsze skutki wprowadzenia reformy w systemie oświaty od dnia 01 września 2017 roku.

Od 1 stycznia 2020 roku wzrasta kwota płacy minimalnej, która będzie wynosiła 2.600zł. W 2020 roku zmieni się nie tylko kwota pensji minimalnej, ale także sposób jej wyliczania, co dodatkowo wpłynie na jej podwyższenie. Dnia 2 sierpnia 2019 r. Senat przyjął nowelizację ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę. Nowela zakłada, że dodatek stażowy będzie wyłączony z podstawy wymiaru tego wynagrodzenia. Nowe prawo wejdzie w życie od 1 stycznia 2020 r. W gronie pracowników obsługi szkół są pracownicy, którzy nie będą osiągać płacy minimalnej, co wiąże się z obowiązkiem podwyższenia wynagrodzenia od 1 stycznia 2020 roku. Wzrost wynagrodzeń skutkuje wzrostem planu wydatków na składki ZUS i FP.

Wzrosła kwota odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wzrost spowodowany jest wyższą kwotą odpisu dla pracowników obsługi i administracji a także wyższą liczbą osób zatrudnionych. Wzrost świadczenia emerytalnego nauczycieli ma wpływ na wysokość odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli.

Wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli skutkuje wzrostem planu wydatków na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Znaczący wpływ na wzrost wydatków na wynagrodzenia w roku 2020 mają także zaplanowane do wypłaty nagrody jubileuszowe, awanse nauczycieli oraz odprawy emerytalne we wszystkich placówkach oświatowych.

Przyjęto także, że w latach następnych w takiej samej wielkości procentowej będą wzrastać dochody bieżące i wydatki bieżące. Przy szacowaniu wielkości wynagrodzeń i składek naliczane od nich, jak też i wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego - wzięto pod uwagę wydatki Urzędu Gminy i Rady Gminy, jak też i wszystkich jednostek podległych.

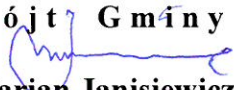
Reasumując, w 2020 roku wartość zadań inwestycyjnych oszacowano na kwotę 2.407.143zł, w roku 2021 na kwotę 300.000zł, w roku 2022 na kwotę 300.000zł i w roku 2023 na 300.000zł.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ogółem stanowią kwotę 4.805.373zł. Limit przedsięwzięć na 2020 rok wynosi 1.996.560zł, w tym na limit na wydatki bieżące - kwota 796.560zł i na wydatki majątkowe - kwota 300.000zł. Limit zobowiązań ogółem wynosi 1.996.560zł.

W następnych okresach, w związku z systematyczną spłatą długu gminy Łaskarzew, wartość środków do dyspozycji będzie rokrocznie wzrastać, co będzie można przeznaczać na dalszą kontynuację zamierzeń inwestycyjnych.

Z wyliczeń w Tabelarycznej prezentacji Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach objętych prognozą zachowana jest relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku ustawy o finansach publicznych.

Załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawia wykaz przedsięwzięć prognozowany do realizacji w latach 2020 - 2023.

W ó j t G m i n y

Marian Janisiewicz