Z A R Z Ą D Z E N I E NR 123/2020

W Ó J T A G M I N Y Ł A S K A R Z E W

z dnia 12 listopada 2020 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 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 2021 – 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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

PROJEKT

UCHWAŁA NR .....

RADY GMINY ŁASKARZEW

z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029

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 uchwala, co następuje :

§ 1

3. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łaskarzew na lata 2021 - 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 XII/104/2019 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2029 wraz z późniejszymi zmianami z dniem 31 grudnia 2020 roku.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łaskarzew

.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 roku .

Przewodniczący Rady Gminy

Jerzy Blachnio

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 123/2020
z dnia 2020-11-12

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	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)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	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
2021	27 914 561,74	27 314 561,74	4 203 896,00	0,00	10 498 857,00	9 980 324,74	2 631 484,00	620 875,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2022	27 900 000,00	27 900 000,00	4 300 000,00	0,00	10 650 000,00	10 150 000,00	2 800 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 140 700,00	28 140 700,00	4 330 000,00	0,00	10 750 000,00	10 250 000,00	2 810 700,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 600 000,00	28 600 000,00	4 400 000,00	0,00	10 900 000,00	10 400 000,00	2 900 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 000 000,00	29 000 000,00	4 450 000,00	0,00	11 000 000,00	10 550 000,00	3 000 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	29 000 000,00	29 000 000,00	4 450 000,00	0,00	11 000 000,00	10 550 000,00	3 000 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 000 000,00	29 000 000,00	4 450 000,00	0,00	11 000 000,00	10 550 000,00	3 000 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 000 000,00	29 000 000,00	4 450 000,00	0,00	11 000 000,00	10 550 000,00	3 000 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 000 000,00	29 000 000,00	4 450 000,00	0,00	11 000 000,00	10 550 000,00	3 000 000,00	635 000,00	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, z późn. zm.), 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.

za organ wykonawczy MARIAN JANISIEWICZ
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

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	w tym:
					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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	29 164 561,74	26 913 108,74	12 154 185,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 251 453,00	2 251 453,00	0,00
2022	27 300 000,00	27 300 000,00	12 250 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 540 700,00	27 540 700,00	12 375 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 000 000,00	28 000 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 400 000,00	28 400 000,00	12 350 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 400 000,00	28 400 000,00	12 350 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 400 000,00	28 400 000,00	12 350 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 400 000,00	28 400 000,00	12 350 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	28 657 218,35	28 657 218,35	12 350 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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
2021	-1 250 000,00	0,00	1 960 735,00	1 410 735,00	700 000,00	550 000,00	550 000,00	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	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	342 781,65	342 781,65	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	710 735,00	710 735,00	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	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	342 781,65	342 781,65	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, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 542 781,65	0,00	401 453,00	951 453,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 942 781,65	0,00	600 000,00	600 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 342 781,65	0,00	600 000,00	600 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 742 781,65	0,00	600 000,00	600 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 142 781,65	0,00	600 000,00	600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 542 781,65	0,00	600 000,00	600 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	942 781,65	0,00	600 000,00	600 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	342 781,65	0,00	600 000,00	600 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	342 781,65	342 781,65

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	4,62%	3,12%	3,12%	8,28%	12,62%	TAK	TAK
2022	3,77%	3,83%	3,83%	5,71%	10,05%	TAK	TAK
2023	3,63%	3,63%	3,63%	4,01%	8,35%	TAK	TAK
2024	3,46%	3,46%	3,46%	3,53%	3,53%	TAK	TAK
2025	3,36%	3,36%	x	3,64%	3,64%	TAK	TAK
2026	3,33%	3,33%	x	4,49%	6,35%	TAK	TAK
2027	3,31%	3,31%	x	3,69%	5,55%	TAK	TAK
2028	3,28%	3,28%	x	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2029	1,88%	1,88%	x	3,46%	3,46%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			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 x	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 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 x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi 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
2021	111 959,74	111 959,74	94 344,27	600 000,00	600 000,00	600 000,00	161 959,74	161 959,74	144 344,24
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2021	579 875,00	579 875,00	368 975,00	761 834,74	181 959,74	579 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	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
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:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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	10.10	10.11
2021	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	18 469,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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. Automatyczne 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.

za organ wykonawczy MARIAN JANISIEWICZ

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 123/2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 354 636,84	761 834,74	20 000,00	0,00	0,00	781 834,74
1.a	- wydatki bieżące				1 194 761,84	181 959,74	20 000,00	0,00	0,00	201 959,74
1.b	- wydatki majątkowe				1 159 875,00	579 875,00	0,00	0,00	0,00	579 875,00
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:				2 136 926,84	741 834,74	10 000,00	0,00	0,00	751 834,74
1.1.1	- wydatki bieżące				977 051,84	161 959,74	10 000,00	0,00	0,00	171 959,74
1.1.1.1	Uczniowie na start - rozwijamy kompetencje kluczowe w Gminie Łaskarzew - Wzrost rozwoju kompetencji kluczowych, własciwych postaw i umiejetności niezbędnych na rynku pracy dla uczniów objetych projektem, jak również podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli	Urząd Gminy	2020	2021	906 760,52	111 959,74	0,00	0,00	0,00	111 959,74
1.1.1.2	"Edukacja - podróż przez całe życie", zwanego dalej projektem w ramach programu ERASMUS+". - Mobilność edukacyjna- Podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli	Urząd Gminy	2021	2022	70 291,32	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 159 875,00	579 875,00	0,00	0,00	0,00	579 875,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łaskarzew poprzez przebudowę i modernizację Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrowie oraz zakup wyposażenia oczyszczalni ścieków w Nowym Pilczynie - Poprawa warunków funkcjonowania mieszkańców i ochrona srodowiska	Urząd Gminy	2020	2021	1 159 875,00	579 875,00	0,00	0,00	0,00	579 875,00
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				217 710,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				217 710,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.1	Konserwacja oświetlenia ulicznego - Lepsza funcjonalność infrastruktury - Lepsza funkcjonalność infrastruktury	Urząd Gminy	2013	2022	217 710,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy MARIAN JANISIEWICZ
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

Załącznik Nr 3

O B J A Ś N I E N I A

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łaskarzew na lata 2021-2029

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łaskarzew przyjmuje się na lata 2021-2029 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 2021 rok są ściśle związane z przedłożonym projektem budżetu Gminy Łaskarzew na rok 2021.

Przy opracowaniu dochodów przyjęto następujace założenia:

1) wartości dochodów ogółem i poszczególnych kategorii dochodów w latach 2021-2025 przyjęto według kalulacji jak niżej, natomiast w latach 2026-2029 przyjeto na poziomie 2025,

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz kwoty subwencji ogólnej na 2021 rok przyjeto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów - pismo ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku. Udziały w PIT oraz kwoty subwencji w latach 2022-2025 przyjęto około 1,5% dynamikę wzrostową,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

3) dochody z tytułu podatków i opłat pobieranych przez Gminę w 2021 roku przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 rok. Stawki podatków które będą obowiązujące w gminie zaplanowano na poziomie roku bieżącego. W latach następnych przyjęto dynamikę wzrostu o stopień inflacji.

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w prognozie roku 2021 przyjęto zgodnie z informacją Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr WF-I.3111.24.25.2020 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 2022-2025 przyjeto 1,5% dynamikę wzrostową.

W zakresie wydatków bieżących w roku 2021 zaplanowano 1,5% wzrost. W latach 2022-2025 zaplanowano około 1,5% dynamikę wzrostu. W roku 2021 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 roku 2020 nauczyciele otrzymali wyższe wynagrodzenie od miesiąca września, co skutkuje wyższą kwotą wynagrodzeń dla nauczycieli na cały rok budżetowy 2021. Wzrost wynagrodzeń skutkuje wzrostem składek ZUS i FP.

Od 1 stycznia 2021 roku wzrasta kwota płacy minimalnej, która będzie wynosiła 2.800,00zł. W gronie pracowników obsługi szkół są pracownicy, którzy nie będą osiągać płacy minimalnej, co wiąże się z obowiązek podwyższenia wynagrodzenia od 1 stycznia 2021 roku. Wzrost wynagrodzeń skutkuje wzrostem planu wydatków na składki ZUS i FP.

Wzrost świadczenia emerytalnego nauczycieli ma wpływ na wysokość odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli.

Znaczący wpływ na wzrost wydatków na wynagrodzenia w roku 2021 mają także zaplanowane do wypłaty nagrody jubileuszowe, awanse nauczycieli oraz odprawy emerytalne we wszystkich placówkach oświatowych.

W Publicznej Szkole Podstawowej jeden nauczyciel przebywa na rocznym urlopie zdrowotnym dla poratowania zdrowia, co wiąże się z zatrudnieniem osoby na zastępstwo. Automatycznie wzrasta koszt wynagrodzeń osobowych oraz koszt składek na ZUS i FP.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

W Zespole Szkół w Starym Pilczynie od miesiąca września 2020 został otwarty nowy oddział przedszkolny, wiąże się to z zatrudnieniem nauczyciela, które skutkuje wzrostem kosztów wynagrodzenia i składek ZUS i FP.

Przyjęto także, że w latach nastepnych 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 2021 roku wartość zadań inwestycyjnych oszacowano na kwotę 2.251.453zł, zadania inwestycyjne w nastepnych latach będą wprowadzane do Wieloletniej Prognozy Finansowej po podjetych decyzjach lub podpisanych umowach.
Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ogółem stanowią kwotę 2.354.636,84zł. Limit przedsięwzięć na 2021 rok wynosi 761.834,74zł, w tym limit na wydatki bieżące - kwota 181.959,74zł i na wydatki majątkowe - kwota 579.875zł. Limit zobowiązań ogółem wynosi 781.834,74zł.

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 Prognpzy 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 2021 - 2024.

Wójt Gminy

WÓJT GMINY
Marian Janisiewicz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

Marian Janisiewicz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13