

**ZARZĄDZENIE NR 51/2020
WÓJTA GMINY BLEDZEW
z dnia 30 czerwca 2020 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew
na lata 2020-2023.**

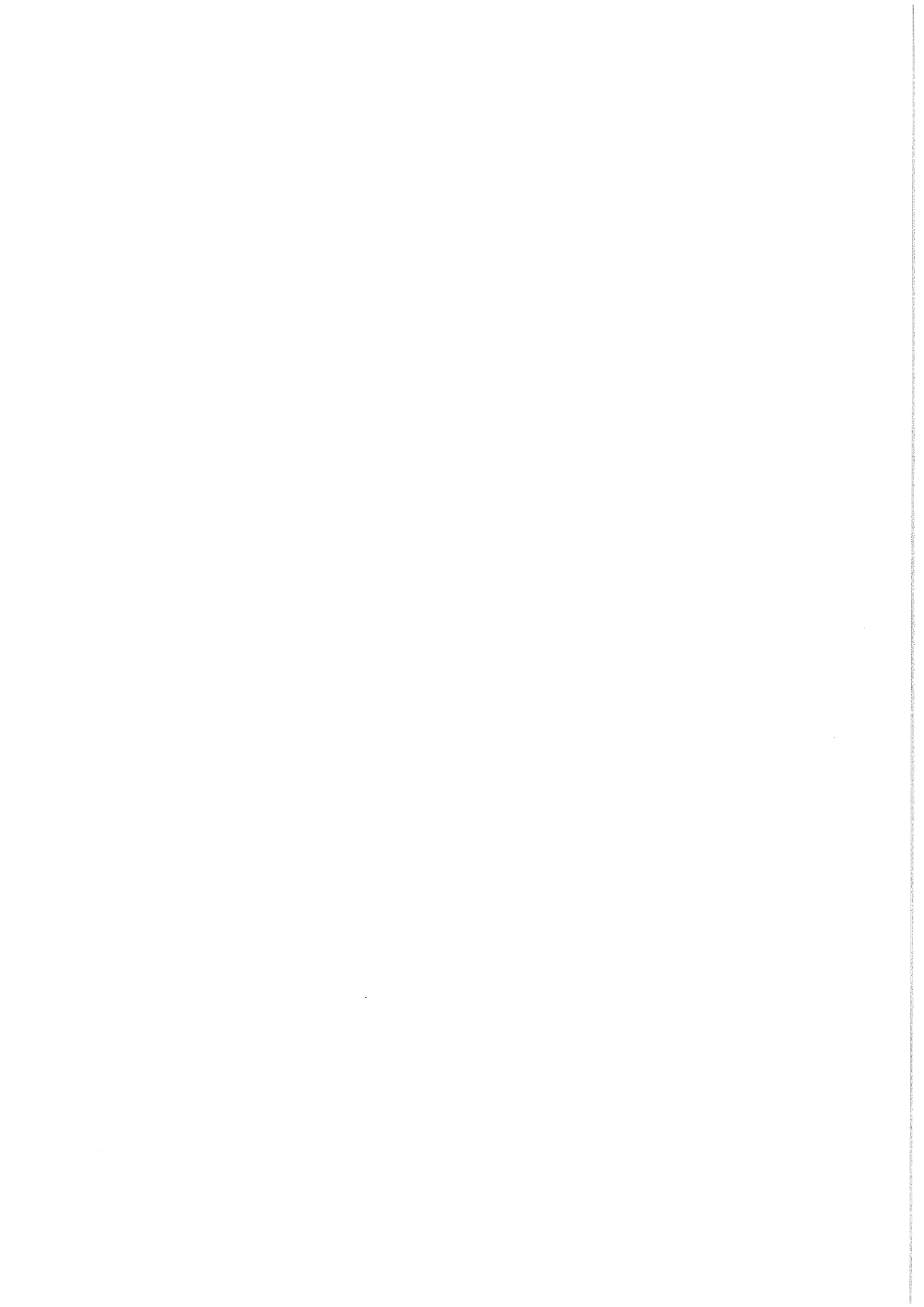
Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIV/96/19 Rady Gminy Bledzew z dnia z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2020-2023 z późn. zmianami zmienia się załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bledzew na lata 2020-2023, który otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA GMINY

Małgorzata Musiałowska



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		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	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
2020	21 480 012,38	21 288 829,79	2 293 785,00	5 133 402,00	8 449 565,87	5 466 749,92	3 233 423,00	191 182,59	155 656,00	35 526,59		
2021	20 779 929,00	20 775 529,00	2 235 947,00	5 208 007,00	7 929 061,00	5 397 184,00	3 235 444,00	4 400,00	4 400,00	0,00		
2022	20 788 514,00	20 788 514,00	2 237 344,00	5 211 262,00	7 934 017,00	5 400 558,00	3 237 466,00	0,00	0,00	0,00		
2023	20 801 507,00	20 801 507,00	2 238 742,00	5 214 519,00	7 938 976,00	5 403 934,00	3 239 489,00	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		

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. Wyszczególnienie pozycji 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	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:	
		3	4	4.1	4.2	4.3		
		3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych 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								
2020	-1 386 524,24	0,00	1 386 524,24	0,00	1 386 524,24	1 386 524,24	0,00	0,00
2021	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
2023	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
2025	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.

Lp	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
	4.4	4.5	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 952,67	2 122 476,91
2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	781 354,00	781 354,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	789 991,00	789 991,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	798 899,00	798 899,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

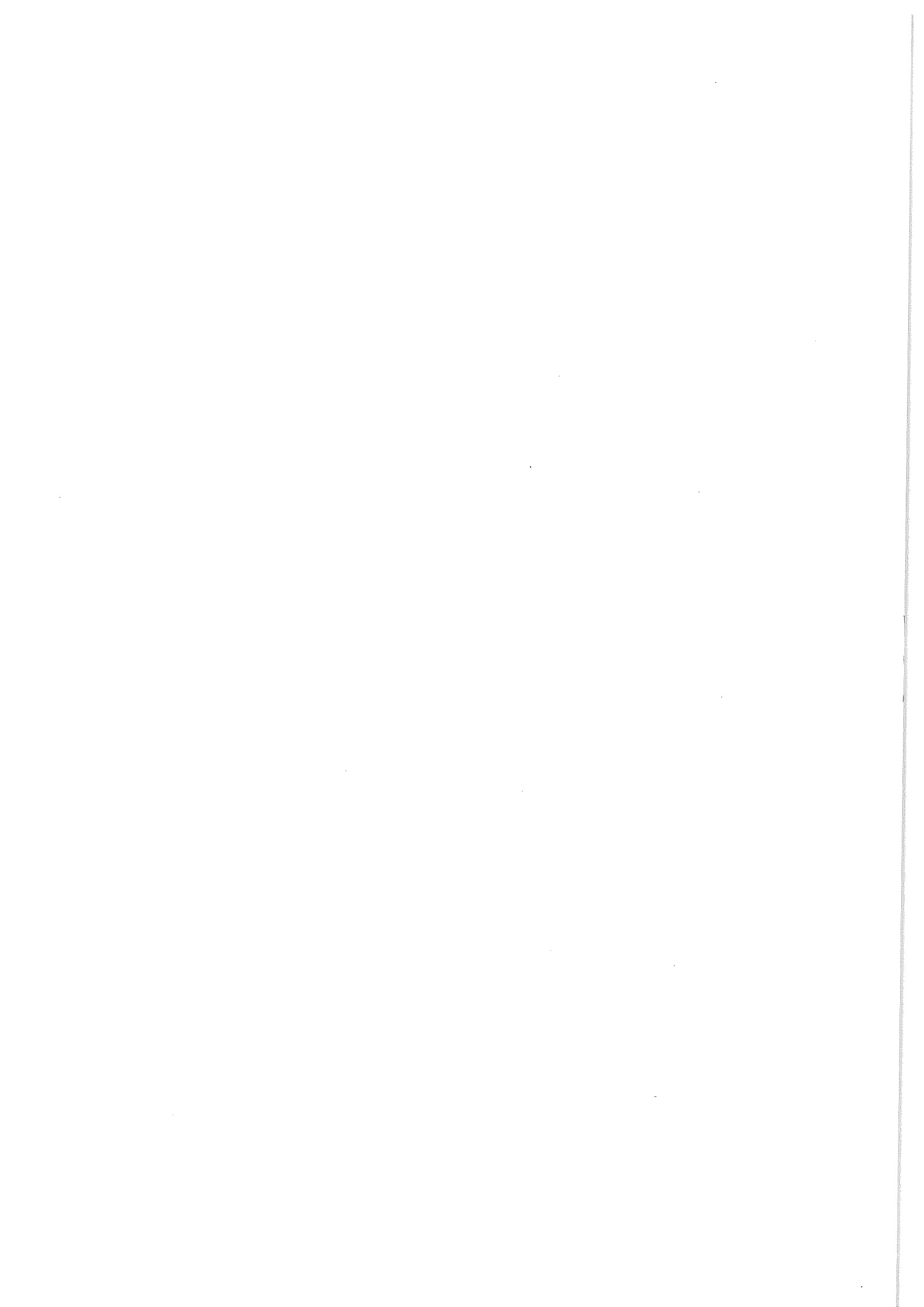
8) Skorygowanie o środki dołączony w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	0,00%	5,95%	11,73%	13,82%	TAK	TAK
2021	0,00%	6,08%	9,68%	11,78%	TAK	TAK
2022	0,00%	6,15%	6,61%	8,70%	TAK	TAK
2023	0,00%	6,21%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5-1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
							w tym:				
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022		0,00	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	0,00	x
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacja zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana 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 6.3 – 6.3.1 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. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2020-2023.

1. Zgodnie ze zmianami w budżecie w okresie od dnia 1 kwietnia 2020 r. do dnia 30 czerwca 2020 r. włącznie, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bledzew na lata 2020-2023:

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2020 roku

Wyszczególnienie	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	+177 476,38 zł	21 480 012,38 zł
dochody bieżące, w tym:	+141 949,79 zł	21 288 829,79 zł
– udziały z podatku PIT	-765,00 zł	2 233 785,00 zł
– z subwencji ogólnej	-71 352,00 zł	5 133 402,00 zł
– z tytułu dotacji bieżących	+155 629,12 zł	8 449 565,87 zł
– pozostałe	+58 437,67 zł	5 466 749,92 zł
dochody majątkowe, w tym:	+35 526,59 zł	191 182,59 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	+35 526,59 zł	35 526,59 zł
Wydatki ogółem:	+177 476,38 zł	22 866 536,62 zł
wydatki bieżące, w tym:	+150 242,67 zł	20 552 877,12 zł
– wynagrodzenia z pochodnymi	+15 398,41 zł	6 562 144,41 zł
– wydatki majątkowe	+27 233,71 zł	2 313 659,50 zł
Wynik budżetu	0,00 zł	-1 386 524,24 zł

2. W Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Bledzew przychody nie zmieniły się.

3. W Gminie Bledzew długu nie planowano na koniec 2020 roku.

4. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bledzew na lata 2020-2023 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

Wskaźnik spłaty zobowiązań	2020	2021	2022	2023
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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań, 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)	11,73%	9,68%	6,61%	6,48%
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)	13,82%	11,77%	8,70%	6,48%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

5. Pełen zakres zmian obrazuje załączniki nr 1 do niniejszego zarządzenia.