

Zarządzenie nr 78 /2020
Wójta Gminy Boronów
z dnia 30 czerwca 2020 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 -2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zm.), rozporządzenia Miinistra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 roku, poz. 92 ze zm.)

zarządzam :

§ 1

W uchwale nr 86/XIV/2019 Rady Gminy Boronów z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 - 2026 wprowadza się następujące zmiany :

1. załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia .
2. załącznik nr 3 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia .

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 78/2020
z dnia 2020-06-30

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:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	19 558 296,23	19 508 296,23	3 919 058,00	210 000,00	5 389 735,00	4 864 103,23	5 125 400,00	2 740 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	19 452 000,00	19 402 000,00	3 920 000,00	212 000,00	5 466 000,00	4 589 000,00	5 215 000,00	2 767 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	19 646 000,00	19 596 000,00	3 959 000,00	214 000,00	5 520 000,00	4 634 000,00	5 269 000,00	2 794 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	19 840 000,00	19 790 000,00	3 998 000,00	216 100,00	5 575 000,00	4 680 000,00	5 320 900,00	2 821 900,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	19 840 000,00	19 790 000,00	3 998 000,00	216 100,00	5 575 000,00	4 680 000,00	5 320 900,00	2 821 900,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	19 840 000,00	19 790 000,00	3 998 000,00	216 100,00	5 575 000,00	4 680 000,00	5 320 900,00	2 821 900,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	19 840 000,00	19 790 000,00	3 998 000,00	216 100,00	5 575 000,00	4 680 000,00	5 320 000,00	2 821 000,00	50 000,00	50 000,00	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	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			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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	21 108 242,40	17 711 450,21	6 143 255,52	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	3 396 792,19	3 396 792,19	853 145,51
2021	19 277 300,75	16 477 300,75	6 000 000,00	0,00	0,00	40 500,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2022	19 405 032,00	16 585 032,00	6 060 000,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00
2023	19 599 032,00	16 749 032,00	6 120 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00
2024	19 559 032,00	16 749 032,00	6 120 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00
2025	19 559 032,00	16 749 032,00	6 120 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00
2026	19 699 516,00	16 749 516,00	6 120 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-1 549 946,17	0,00	1 604 162,17	848 145,51	813 929,51	736 016,66	736 016,66	0,00	0,00
2021	174 699,25	174 699,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	240 968,00	240 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	240 968,00	240 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	280 968,00	280 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	280 968,00	280 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	140 484,00	140 484,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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			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
2020	20 000,00	0,00	0,00	0,00	54 216,00	54 216,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	174 699,25	174 699,25	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	240 968,00	240 968,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	240 968,00	240 968,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	280 968,00	280 968,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	280 968,00	280 968,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	140 484,00	140 484,00	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:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			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:								
		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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 055,25	0,00	1 796 846,02	2 532 862,68	
2021	x	x	x	x	0,00	1 184 356,00	0,00	2 924 699,25	2 924 699,25	
2022	x	x	x	x	0,00	943 388,00	0,00	3 010 968,00	3 010 968,00	
2023	x	x	x	x	0,00	702 420,00	0,00	3 040 968,00	3 040 968,00	
2024	x	x	x	x	0,00	421 452,00	0,00	3 040 968,00	3 040 968,00	
2025	x	x	x	x	0,00	140 484,00	0,00	3 040 968,00	3 040 968,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 040 484,00	3 040 484,00	

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						
	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
2020	0,66%	12,56%	12,91%	20,19%	23,60%	TAK	TAK
2021	1,45%	20,02%	20,36%	13,85%	17,26%	TAK	TAK
2022	1,82%	20,34%	20,67%	15,90%	19,32%	TAK	TAK
2023	1,77%	20,30%	20,63%	17,98%	17,98%	TAK	TAK
2024	2,01%	20,27%	20,60%	20,55%	20,55%	TAK	TAK
2025	1,98%	20,24%	x	20,63%	20,63%	TAK	TAK
2026	1,01%	20,20%	x	18,26%	19,75%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
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
2026	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 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
			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
2020	0,00	0,00	0,00	1 500 406,51	190 000,00	1 310 406,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 561 532,64	0,00	0,00	1 561 532,64	0,00	1 561 532,64	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	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

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
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń 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
2020	54 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	174 699,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	240 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	240 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	280 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	280 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	140 484,00	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 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.

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr 78/2020
Wójta Gminy Boronów
z dnia 30 czerwca 2020 roku

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020- 2026

W związku ze zmianami w budżecie gminy dokonanymi : zarządzeniem nr 59/2020 , zarządzeniem nr 61/2020, zarządzeniem nr 64/2020, zarządzeniem nr 74/2020, , zarządzeniem nr 76/2020 zmienia się załącznik w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2026 , który jest załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia . Załącznik nr 1 zmienia się w następujących pozycjach :

2020 roku :

Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę : 220 228,64 w tym: dochody bieżące zwiększono o kwotę : 220 228,54 a dochody majątkowe zwiększono o kwotę : 0

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę : 220 228,64 w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę : 220 228,64 a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę : 0