

**ZARZĄDZENIE NR WOR.0050.52.2020.WFB
BURMISTRZA MIASTA I GMINY WITNICA**

z dnia 29 maja 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 232 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIX/286/2019 Rady Miejskiej w Witnicy z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028 załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową otrzymuje brzmienie *załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia*.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY

Magdalena Myśko

BURMISTRZ

Dariusz Jaworek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr WOR.0050.52.2020.WFB Burmistrza Miasta i Gminy
Witnica z dnia 29 maja 2020 roku

Lp	Dochoy ogółem x	z tego:										w tym:			
		1.1	z tego:					z tego:					1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:						
Wyszczególnienie	Dochoy ogółem x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy 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 dochoy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2020	69 191 409,37	10 581 069,00	200 000,00	16 191 090,00	23 577 814,37	15 192 650,00	7 095 000,00	3 448 786,00	1 300 000,00	2 118 786,00					
2021	72 938 868,00	10 944 568,00	206 800,00	16 793 758,00	25 125 259,00	17 194 483,00	7 336 230,00	2 674 000,00	1 250 000,00	1 424 000,00					
2022	79 227 609,00	11 305 739,00	213 624,00	17 347 952,00	25 954 393,00	17 761 901,00	7 578 326,00	6 644 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00					
2023	78 383 701,00	11 656 217,00	220 246,00	17 885 739,00	26 758 979,00	18 312 520,00	7 813 254,00	3 550 000,00	850 000,00	2 700 000,00					
2024	80 728 712,00	12 005 904,00	226 853,00	18 422 311,00	27 561 748,00	18 861 896,00	8 047 652,00	3 650 000,00	850 000,00	2 800 000,00					
2025	83 141 073,00	12 366 081,00	233 659,00	18 974 980,00	28 388 600,00	19 427 753,00	8 289 082,00	3 750 000,00	850 000,00	2 900 000,00					
2026	85 622 805,00	12 737 063,00	240 669,00	19 544 229,00	29 240 258,00	20 010 586,00	8 537 754,00	3 850 000,00	850 000,00	3 000 000,00					
2027	88 094 216,00	13 106 438,00	247 648,00	20 111 012,00	30 088 225,00	20 590 893,00	8 785 349,00	3 950 000,00	850 000,00	3 100 000,00					
2028	90 550 253,00	13 473 418,00	254 582,00	20 674 120,00	30 930 695,00	21 167 438,00	9 031 339,00	4 050 000,00	850 000,00	3 200 000,00					

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 13 kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoy 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 dochoyów 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 dochoy bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	w tym:						w tym:				
			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	
				Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydutki na obsługę długu x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu retencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydutki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2020	72 445 838,46	63 932 434,72	26 085 185,53	0,00	0,00	0,00	26 748,00	0,00	0,00	8 513 403,74	8 513 403,74	465 242,00	
2021	79 674 868,00	67 707 401,00	27 241 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	22 818,60	11 167 467,00	11 167 467,00	800 000,00	
2022	74 993 609,00	69 340 086,00	27 922 050,00	0,00	0,00	0,00	69 416,00	350 000,00	17 497,20	5 653 523,00	5 653 523,00	600 000,00	
2023	77 003 701,00	70 994 838,00	28 620 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	17 497,20	6 008 863,00	6 008 863,00	800 000,00	
2024	79 088 712,00	72 662 709,00	29 335 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	16 938,60	6 426 003,00	6 426 003,00	800 000,00	
2025	81 241 073,00	74 366 777,00	30 068 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	15 120,00	6 874 296,00	6 874 296,00	800 000,00	
2026	83 482 805,00	76 204 647,00	30 820 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 500,00	12 600,00	7 278 158,00	7 278 158,00	800 000,00	
2027	85 882 223,00	78 087 451,00	31 591 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00	10 080,00	7 794 772,00	7 794 772,00	800 000,00	
2028	89 850 253,00	80 017 850,00	32 381 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00	7 350,00	9 832 403,00	9 832 403,00	800 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:		
		3.1	4	4.1	4.2	4.3			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu x	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
2020	-3 254 429,09	0,00	7 606 429,09	4 700 000,00	3 254 429,09	0,00	0,00	2 908 429,09	0,00
2021	-6 736 000,00	0,00	8 770 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	5 070 000,00	3 036 000,00
2022	4 234 000,00	4 234 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00
2023	1 380 000,00	1 380 000,00	591 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 100,00	0,00
2024	1 640 000,00	1 640 000,00	631 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631 100,00	0,00
2025	1 900 000,00	1 900 000,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 000,00	0,00
2026	2 140 000,00	2 140 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00
2027	2 211 993,00	2 211 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	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	Rozchody budżetu, z tego:										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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy			Z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 846 193,00	0,00	1 810 188,65	4 716 617,74			
2021	X	X	X	X	0,00	17 512 193,00	0,00	2 557 467,00	7 627 467,00			
2022	X	X	X	X	0,00	11 478 193,00	0,00	3 243 523,00	3 243 523,00			
2023	X	X	X	X	0,00	9 507 093,00	0,00	3 838 863,00	3 838 863,00			
2024	X	X	X	X	0,00	7 235 993,00	0,00	4 416 003,00	4 416 003,00			
2025	X	X	X	X	0,00	5 123 993,00	0,00	5 024 296,00	5 024 296,00			
2026	X	X	X	X	0,00	2 911 993,00	0,00	5 568 158,00	5 568 158,00			
2027	X	X	X	X	0,00	700 000,00	0,00	6 056 765,00	6 056 765,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 482 403,00	6 482 403,00			

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
	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 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 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 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 wykonanie 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2020	11,63%	5,67%	7,38%	11,72%	13,45%	TAK	TAK
2021	5,34%	6,64%	8,62%	8,67%	10,40%	TAK	TAK
2022	3,85%	7,81%	9,20%	6,07%	7,79%	TAK	TAK
2023	4,21%	8,57%	9,75%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2024	4,49%	9,28%	10,63%	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2025	3,77%	9,99%	x	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2026	3,82%	10,70%	x	7,13%	7,57%	TAK	TAK
2027	4,13%	11,26%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2028	0,82%	11,68%	x	9,18%	9,18%	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									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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	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		środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkii 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
2020	188 671,00	188 671,00	171 960,00	2 118 786,00	2 118 786,00	2 118 786,00	190 346,00	190 346,00	171 960,00
2021	184 902,00	184 902,00	168 526,00	0,00	0,00	0,00	223 897,00	223 897,00	195 763,00
2022	85 606,00	85 606,00	78 024,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	133 976,00	133 976,00	114 105,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przyjmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przyпадającymi do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z wyjątkiem z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1				
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	6 526 358,00	6 526 358,00	4 122 145,25	7 142 392,00	190 346,00	6 952 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 295 054,04	6 295 054,04	0,00	8 206 951,04	223 897,00	7 983 054,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	199 476,00	133 976,00	65 500,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.8	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
							w tym:				
							10.7.1	10.7.2			
Lp							10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	4 352 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 034 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 534 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 371 100,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 671 100,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 512 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 512 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 511 993,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

