

UCHWAŁA Nr XXV/261/2020
RADY MIEJSKIEJ JASTARNI
z dnia 21.12.2020r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastarnia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2020r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019r. poz. 869 ze zm.)

RADA MIEJSKA JASTARNI

uchwała, co następuje :

§ 1

W Uchwale Nr XV/147/2019 Rady Miejskiej Jastarni z dnia 19.12.2019r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastarnia wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 ust. 1 określającym wieloletnią prognozę finansową Gminy Jastarnia, załącznik nr 1 zastępuje się załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jastarni.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Jastarni
Daniel Kohnke

RADCA PRAWNY
[Signature]

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Jastarnia na lata 2020 -2025

- zmiany nastąpiły w :

Załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej

1. Dostosowano wielkości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do wielkości wynikających ze zmiany uchwały budżetowej.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXV/261/2020 Rady Miejskiej Jastarni z dnia 21.12.2020r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			z tego:						z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5				
Lp	1											
2020	37 225 300,00	32 352 005,00	3 142 674,00	180 000,00	3 913 753,00	5 882 048,00	19 233 530,00	5 706 033,00	4 873 295,00	2 970 732,00	1 504 978,00	
2021	33 282 857,00	28 782 857,00	3 140 000,00	180 000,00	4 010 000,00	4 450 000,00	17 002 857,00	5 700 000,00	4 500 000,00	450 000,00	4 900,00	
2022	33 862 510,00	29 562 510,00	3 130 000,00	180 000,00	3 918 000,00	4 450 000,00	17 884 510,00	5 700 000,00	4 300 000,00	450 000,00	0,00	
2023	31 579 000,00	27 659 000,00	3 100 000,00	180 000,00	3 900 000,00	3 800 000,00	16 679 000,00	5 700 000,00	3 920 000,00	450 000,00	0,00	
2024	32 371 800,00	27 571 800,00	3 100 000,00	180 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	17 091 800,00	5 700 000,00	4 400 000,00	450 000,00	0,00	
2025	29 523 000,00	26 603 000,00	3 100 000,00	180 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	15 723 000,00	5 700 000,00	2 920 000,00	450 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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.

W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności: kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			w tym:					
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydutki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					
Lp	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		
2020	36 735 583,00	31 841 607,00	11 519 299,00	0,00	0,00	0,00		145 000,00	0,00	0,00	0,00	4 893 976,00	4 893 976,00	0,00		
2021	32 469 857,00	25 340 398,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00		136 000,00	0,00	0,00	0,00	7 129 459,00	7 129 459,00	0,00		
2022	33 049 510,00	25 497 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00		119 000,00	0,00	0,00	0,00	7 552 510,00	7 552 510,00	0,00		
2023	30 766 000,00	25 815 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00		77 000,00	0,00	0,00	0,00	4 951 000,00	4 951 000,00	0,00		
2024	31 558 800,00	26 700 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00		42 000,00	0,00	0,00	0,00	4 858 800,00	4 858 800,00	0,00		
2025	29 523 000,00	26 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00		19 000,00	0,00	0,00	0,00	3 023 000,00	3 023 000,00	0,00		

Wyszczególnienie		Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		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		489 717,00	489 717,00	319 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 941,00				0,00
2021		813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2022		813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023		813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2024		813 000,00	813 000,00	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

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:				z tego:				z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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	
							w tym:	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	0,00	0,00	0,00	0,00	809 658,00	809 658,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	813 000,00	813 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	813 000,00	813 000,00	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 zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
Łp	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252 000,00	0,00	510 398,00	830 339,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 439 000,00	0,00	3 442 459,00	3 442 459,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 626 000,00	0,00	4 065 510,00	4 065 510,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	813 000,00	0,00	1 844 000,00	1 844 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 800,00	1 271 800,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00	103 000,00

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					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
	Relacja określona po lewej stronie 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	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności 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 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		
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	3,61%	2,48%	13,70%	7,65%	10,36%	TAK	TAK
2021	3,90%	14,71%	16,56%	9,70%	12,41%	TAK	TAK
2022	3,71%	16,66%	18,45%	12,02%	14,73%	TAK	TAK
2023	3,73%	8,05%	9,94%	16,24%	16,24%	TAK	TAK
2024	3,54%	5,44%	7,30%	14,98%	14,98%	TAK	TAK
2025	0,08%	0,54%	x	11,90%	11,90%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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	środków określonych 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	środków określonych 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
	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	90 120,00	90 120,00	90 120,00	504 919,00	504 919,00	504 919,00	89 918,00	89 918,00	89 918,00
2021	6 373,00	6 373,00	6 373,00	4 900,00	4 900,00	4 900,00	6 373,00	6 373,00	6 373,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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				
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	1 125 054,00	1 125 054,00	190 890,00	2 399 810,00	0,00	2 399 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 551 560,00	1 551 560,00	4 900,00	7 146 173,00	16 714,00	7 129 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 552 510,00	0,00	7 552 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 951 000,00	0,00	4 951 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 858 800,00	0,00	4 858 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 023 000,00	0,00	3 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty 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 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⁾
						w tym:						
						w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
1p	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	
2020	809 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	813 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu 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 została automatycznie wygenerowana 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, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Łodzi
Daniel Kohnke