

PROJEKT

UCHWAŁA NR BR. RADY GMINY GASZOWICE Z DNIA 30 KWIETNIA 2020 ROKU

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na rok 2020 i na lata następne.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2019 r., poz.506 z późn.zm.) oraz w oparciu o art.1 pkt 7 i art.226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 poz.869.) oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 1 października 2019 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej (Dz. U z 2019 poz.1903)

NA WNIOSK WÓJTA GMINY GASZOWICE RADA GMINY GASZOWICE UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1. Przyjmuje się zmianę wieloletniej prognozy finansowej na rok 2020 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu na rok 2020 i na lata następne.
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się zmianę wykazu przedsięwzięć na 2020 rok
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się zmianę objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2020 i na lata następne , której częścią jest prognoza długu na rok 2020 i na lata następne.
zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaszowice.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Grabowska

Wyszczególnienie	3	W tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:	
										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		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	-3 329 284,09	0,00	3 771 334,09	1 580 000,00	1 137 950,00	2 191 334,09	2 191 334,09	0,00	0,00		
2021	315 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
	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 długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 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	1 580 000,00	0,00	1 847 490,91	4 038 825,00
2021	X	X	X	X	0,00	1 264 032,00	0,00	4 612 968,00	4 612 968,00
2022	X	X	X	X	0,00	948 024,00	0,00	4 618 408,00	4 618 408,00
2023	X	X	X	X	0,00	632 016,00	0,00	4 626 008,00	4 626 008,00
2024	X	X	X	X	0,00	316 008,00	0,00	4 636 008,00	4 636 008,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 674 900,00	4 674 900,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		6,45%	6,28%				
2020	1,57%	16,19%	6,28%	11,49%	13,32%	TAK	TAK
2021	1,08%	14,34%	16,10%	8,63%	10,46%	TAK	TAK
2022	1,04%	14,06%	14,28%	9,67%	11,50%	TAK	TAK
2023	1,00%	13,66%	14,02%	12,22%	12,22%	TAK	TAK
2024	0,95%	13,27%	13,64%	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2025	0,91%	x	x	13,98%	13,98%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku

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

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	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 i 3 ustawy	9.1.1	9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1		9.2.1.1
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	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	2 728 195,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			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		
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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			
6 749 775,00	6 749 775,00	6 749 775,00	9 019 875,00	2 210 000,00	6 809 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
897 500,00	897 500,00	897 500,00	4 363 178,52	2 214 393,00	2 148 785,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
397 500,00	397 500,00	397 500,00	397 500,00	0,00	397 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, 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 – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты 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	10.7.2.1.1 0,00			
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	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	x	
2022	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	x	
2024	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	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 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 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy z dnia 30 kwietnia 2020 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2020 rok i na lata następne

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 976 070,52	9 019 875,00	4 363 178,52	397 500,00	0,00	13 780 553,52
1.a	- wydatki bieżące				4 424 393,00	2 210 000,00	2 214 393,00	0,00	0,00	4 424 393,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 551 677,52	6 809 875,00	2 148 785,52	397 500,00	0,00	9 356 160,52
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:				8 044 775,00	6 749 775,00	897 500,00	397 500,00	0,00	8 044 775,00
1.1.1	- wydatki bieżące				600 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.1.1	usuwanie azbestu w budynkach na terenie gminy Gaszowice - usuwanie azbestu z budynków	Urząd Gminy	2019	2021	600 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 444 775,00	6 649 775,00	397 500,00	397 500,00	0,00	7 444 775,00
1.1.2.1	Odnawialne źródła energii poprawa jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2020	2022	4 448 976,00	3 653 976,00	397 500,00	397 500,00	0,00	4 448 976,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w centrum sołectwa Gaszowice - kanalizacja sanitarna w centrum sołectwa Gaszowice	Urząd Gminy	2019	2020	2 995 799,00	2 995 799,00	0,00	0,00	0,00	2 995 799,00
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				5 931 285,52	2 270 100,00	3 465 678,52	0,00	0,00	5 735 778,52
1.3.1	- wydatki bieżące				3 824 393,00	2 110 000,00	1 714 393,00	0,00	0,00	3 824 393,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie i odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Gaszowice - odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców z terenu Gminy Gaszowice	Urząd Gminy	2020	2021	3 824 393,00	2 110 000,00	1 714 393,00	0,00	0,00	3 824 393,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 106 902,52	160 100,00	1 751 285,52	0,00	0,00	1 911 385,52
1.3.2.1	Budowa drogi Pszczyna-Racibórz - droga Pszczyna-Racibórz	Urząd Gminy	2012	2020	289 517,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Plechach i budynku Przedszkola w Gaszowicach - Termomodernizacja budynków	Urząd Gminy	2020	2021	1 817 385,52	66 100,00	1 751 285,52	0,00	0,00	1 817 385,52

**Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy z
dnia 30 kwietnia 2020 roku w sprawie
wieloletniej prognozy finansowej na rok
2020 i na lata następne**

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2020

I NA LATA NASTĘPNE

Wieloletnia prognoza finansowa na 2020 rok została przyjęta Uchwałą Rady Gminy NR BR.0007.15.88.2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku wraz z załącznikami. W oparciu o dokonane zmiany w budżecie wielkości kształtują się następująco :

DOCHODY 50.834.488,18 zł w tym :

1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 60.251 zł w :

a) Dz. 758 Różne rozliczenia o kwotę 60.251 zł (subwencja oświatowa)

2) Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 250.000 zł w :

a) Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 250.000 zł (dotacja Ministerstwa Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego) .

Ponadto plan z :

- tytułu subwencji ogólnej wynosi 12.964.430 zł.

WYDATKI 54.163.772,27 zł

1) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 132.999,09 w tym :

a) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 60.251 zł z przeznaczeniem na dofinansownie bieżącego funkcjonowania szkół podstawowych.

b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 72.748,09 zł w tym :

- 12.748,09 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi (pochodzące z przychodów wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków).

- 60.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie dotacji dla mieszkańców gminy tytułem wymiany pieca c.o.

Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 828.000 zł w :

a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 828.000 zł (zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w centrum sołectwa Gaszowice).

Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1.018.000 zł w :

- a) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 18.000 zł z przeznaczeniem na budowę drogi Pszczyna -Racibórz.
- b) Dz 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 1.000.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie modernizacji Ośrodka Kultury w Czernicy przy udziale dotacji z budżetu państwa w wysokości 250.000 zł.

PRZYCHODY

Zwiększa się o kwotę 12.748,09 zł tytułem przychodów wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach.

Wynik finansowy po zmianach wynosi -3.329.284,09 zł , przychody 3.771.334,09 zł , rozchody 442.050 zł.

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć dokonano następujących zmian :

1) w wydatkach majątkowych w :

a) pozostałych , zadaniach , przedsięwzięciach :

- budowa drogi Pszczyna-Racibórz zwiększa się nakłady finansowe , limit wydatków oraz limit zobowiązań o kwotę 18.000 zł,

- dodano zadanie pn : Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Piecach oraz budynku Przedszkola w Gaszowicach lata realizacja 2020-2021 łączne nakłady finansowe wynoszą 1.817.385,52 zł , limit wydatków w 2020 roku 66.100 zł zaś w 2021 1.751.285,52 zł oraz limit zobowiązań wynosi 1.817.385,52 zł. Powodem organizacja przetargu.

2) w wydatkach majątkowych dla przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków zewnętrznych :

a) Budowa kanalizacji sanitarnej centrum sołectwa Gaszowice zmniejszone zostały nakłady finansowe , limit wydatków oraz limit zobowiązań o kwotę 828.000 zł.