

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 26 MARCA 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 WNIOSEK 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 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 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaszowice.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
[Signature]
mgr Dwa Grabowska

RADCA PRAWNY
[Signature]
mgr Michał Gebel
K1-2691

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy z dnia 26 marca 2020 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy na 2020 rok i na lata następne

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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			
Docho- dy 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)	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x							
2020	50 510 000,00	47 110 000,00	12 000,00	12 904 179,00	15 547 427,00	7 606 562,00	3 188 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00
2021	47 404 600,00	47 404 600,00	10 000,00	13 291 300,00	15 653 300,00	7 660 000,00	3 251 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	48 458 700,00	48 458 700,00	10 000,00	13 690 000,00	16 122 900,00	7 785 800,00	3 300 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	49 606 100,00	49 606 100,00	10 000,00	14 100 000,00	16 606 000,00	7 940 100,00	3 366 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	51 095 000,00	51 095 000,00	10 000,00	14 382 000,00	17 104 000,00	8 485 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	52 884 000,00	52 884 000,00	10 000,00	14 810 000,00	17 620 000,00	9 104 000,00	3 521 000,00	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. 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.

		z tego:											
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące 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	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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
		2			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		53 826 536,00	45 302 761,00	17 184 383,00	0,00	0,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	8 523 775,00	8 523 775,00	76 000,00
2021		47 088 632,00	42 791 632,00	17 528 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	4 297 000,00	4 297 000,00	0,00
2022		48 142 692,00	43 840 292,00	17 878 600,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	4 302 400,00	4 302 400,00	0,00
2023		49 290 092,00	44 980 092,00	18 236 200,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	4 310 000,00	4 310 000,00	0,00
2024		50 778 992,00	46 458 992,00	18 784 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00
2025		52 567 992,00	48 209 100,00	19 347 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	4 358 892,00	4 358 892,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2020	-3 316 536,00	0,00	3 758 586,00	1 580 000,00	1 137 950,00	2 178 586,00	2 178 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	315 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	316 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	5	z tego:		
	4.4	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1	4.5			4.5.1	w tym:	
								4.5.1	5.1
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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych z limitu wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	442 050,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	315 968,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy wnieść w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:								
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
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	1 580 000,00	0,00	1 807 239,00	3 985 825,00
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
2020	1,57%	6,34%	11,49%	13,32%	TAK	TAK
2021	1,08%	16,19%	8,60%	10,43%	TAK	TAK
2022	1,04%	14,34%	9,63%	11,46%	TAK	TAK
2023	1,00%	14,06%	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2024	0,95%	13,66%	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2025	0,91%	13,27%	13,98%	13,98%	TAK	TAK

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:
	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	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	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	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	3 400 000,00	3 400 000,00	557 856,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	
2021	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	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	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 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		
	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					10.1.1	10.1.2
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	7 477 775,00	7 477 775,00	7 477 775,00	9 763 775,00	2 210 000,00	7 553 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 597 500,00	2 597 500,00	2 597 500,00	2 611 893,00	2 214 393,00	397 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	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		
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:							Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
	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		
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1			
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. 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy
Gaszowice dnia 26 marca 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 50.510.000 zł w tym :

1) Zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 2.178.586 zł w :

a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 2.178.586 zł . Zmniejszenie planowanej dotacji , która ma być udzielona przez urząd marszałkowski w Katowicach. Rozstrzygnięcie konkursu przypada do końca I półrocza 2020 roku. Nie wyklucza się jej wprowadzenia na etapie realizacji budżetu.

2) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 10.000 zł w tym :

a) Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 10.000 zł (zwrot niewykorzystanej dotacji do budżetu)

WYDATKI 53.826.536 zł

1) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 10.000 w tym :

a) Dz. 851 Ochrona zdrowia o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej powiatowi raciborskiemu dla szpitala rejonowego w Raciborzu na walkę z chorobą zakaźną COVID-19

Jednocześnie nadmienia się , że w Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo wielkość zaplanowanych środków pozostaje bez zmian. W momencie rozstrzygnięcia przetargu na zadanie budowa kanalizacji sanitarnej w centrum sołectwa Gaszowice nie wyklucza się zmian w budżecie.

Zmiana w budżecie występuje jedynie po stronie źródeł finansowania ww zadania. Stąd też nie dokonuje się zmiany wykazu przedsięwzięć.

Zwiększa się przychody o kwotę 2.178.586 zł dotyczą :

a) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (za rok 2019) -częściowo uruchomionej w planowanej kwocie 2.178.586 zł. Kwota została przeznaczona na budowę kanalizacji sanitarnej w centrum sołectwa Gaszowice.

Wynik budżetu jest ujemny i wynosi 3.316.536 zł, zaś plan przychodów 3.758.586 zł oraz plan rozchodów 442.050 zł.