

PROJEKT

UCHWAŁA NR RADY GMINY GASZOWICE Z DNIA 28 MAJA 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 2020 r., poz.713) 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.


SKARBUK GMINY
mgr Ewa Grubowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy z dnia 28 maja 2020 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:						z tego:		
			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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	z tym:	
										z tytułu sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	50 847 488,18	47 197 488,18	11 039 832,00	12 000,00	12 964 430,00	15 561 664,18	7 619 562,00	3 188 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00
2021	47 404 600,00	47 404 600,00	10 790 000,00	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
2022	48 458 700,00	48 458 700,00	10 850 000,00	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
2023	49 606 100,00	49 606 100,00	10 950 000,00	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
2024	51 095 000,00	51 095 000,00	11 114 000,00	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
2025	52 884 000,00	52 884 000,00	11 340 000,00	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

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), zwaney 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 z zasadami wykonania budżetu jednostki wykraczających 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	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji X		w tym:		wydatki na obsługę długu X		w tym:		Wydatki majątkowe X	w tym:	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wliczeniu 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 wliczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	2.2	2.2.1		w tym:	
														2.2.1.1	2.2.1.2
2020	54 169 451,99	45 352 676,99	17 162 240,55	0,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 816 775,00	8 816 775,00	94 000,00	0,00
2021	47 088 632,00	42 791 632,00	17 528 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 297 000,00	4 297 000,00	0,00	0,00
2022	48 142 692,00	43 840 292,00	17 878 600,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 302 400,00	4 302 400,00	0,00	0,00
2023	49 290 092,00	44 980 092,00	18 236 200,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 310 000,00	4 310 000,00	0,00	0,00
2024	50 778 992,00	46 458 992,00	18 784 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00
2025	52 567 992,00	48 209 100,00	19 347 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 358 892,00	4 358 892,00	0,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.2	4.2.1	4.3	w tym:	
					4.1.1	4.3.1					
2020	-3 321 963,81	0,00	3 764 013,81	1 580 000,00	1 137 950,00	2 184 013,81	2 184 013,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 15 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 16 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 16 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 16 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 16 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Iline przeznaczanie 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:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Rozchody budżetu x	w tym:				
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1		4.5	na pokrycie deficytu budżetu x	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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	442 050,00	442 050,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	315 968,00	315 968,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00	316 008,00	0,00	0,00	0,00

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

		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, w tym:								Kwota długu x			
		z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
										Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi	
Wyszczególnienie	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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi				
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	1 580 000,00	0,00	1 844 811,19	4 028 825,00					
2021	X	X	X	0,00	1 264 032,00	0,00	4 612 968,00	4 612 968,00					
2022	X	X	X	0,00	948 024,00	0,00	4 618 408,00	4 618 408,00					
2023	X	X	X	0,00	632 016,00	0,00	4 626 008,00	4 626 008,00					
2024	X	X	X	0,00	316 008,00	0,00	4 636 008,00	4 636 008,00					
2025	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 674 900,00	4 674 900,00					

B) 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							
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków		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 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 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 związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
wsółtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x							
8.1		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,57%	6,44%	6,27%	11,49%	13,32%	TAK	TAK
2021	1,08%	16,19%	16,10%	8,63%	10,46%	TAK	TAK
2022	1,04%	14,34%	14,28%	9,67%	11,50%	TAK	TAK
2023	1,00%	14,06%	14,02%	12,22%	12,22%	TAK	TAK
2024	0,95%	13,66%	13,64%	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2025	0,91%	13,27%	X	13,98%	13,98%	TAK	TAK
8.1		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,57%	6,44%	6,27%	11,49%	13,32%	TAK	TAK
2021	1,08%	16,19%	16,10%	8,63%	10,46%	TAK	TAK
2022	1,04%	14,34%	14,28%	9,67%	11,50%	TAK	TAK
2023	1,00%	14,06%	14,02%	12,22%	12,22%	TAK	TAK
2024	0,95%	13,66%	13,64%	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2025	0,91%	13,27%	X	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										
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
								W tym:	W tym:	
Wyszczególnienie	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	W tym:	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	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	440 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	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
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie finansowego wyniktu 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
Lp										
2020	6 749 775,00	6 749 775,00	6 749 775,00	8 919 875,00	2 210 000,00	6 709 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
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

Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						zobowiązań				
						zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonany w formie wydatku bieżącego x			
	Splaty, 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 – kredyt i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonany w formie wydatków budżetowych
2020	0,00	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	x
2022	0,00	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	0,00	x
2024	0,00	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	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 odnosić 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obłaskiennach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy z
dnia 28 maja 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 50.847.488,18 zł

Nie dokonano zmian w planie dochodów.

WYDATKI 54.169.451,99 zł

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

a) Dz. 710 Działalność usługowa o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie planu zagospodarowania przestrzennego.

Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 17.320,28 zł w:

a) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 7.320,28 zł w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 10.000 zł w :

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 10.000 zł (w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami).

PRZYCHODY

Zmniejsza się o kwotę 7.320,28 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 -3.321.963,81 zł , przychody 3.764.013,81 zł , rozchody 442.050 zł.