
mgr inż. Robert Stolarski

UCHWAŁA NR2020
RADY GMINY GÓRZYCA
z dniagrudnia 2020 roku

PROJEKT UCHWAŁY

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycza
na lata 2021- 2029.**

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 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229, art. 230 ust. 6, art.242, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) **Rada Gminy Górzycza uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Górzycza na lata 2021–2029 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały,
- 2) przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały,
- 3) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na lata 2021–2029 stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

§ 3. Ustala się Przedsięwzięcia wieloletnie, stanowiące załącznik nr 2 do uchwały.

§4. Upoważnia się Wójta Gminy Górzycza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
2. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego

wieloletnią prognozą finansową.

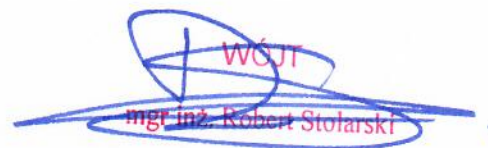
3. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 3 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Górzycy.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XIV.80.2019 Rady Gminy Górzycy z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycy na lata 2020–2029.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.


WÓJT
mgr inż. Robert Stolarski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1

z tego:																	
Wyszczególnienie	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		w tym:	w tym:						
								Dochody 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)	z tego:	
																z podatku od nieruchomości	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						
Wykonanie 2018	23 302 045,56	21 671 770,10	2 248 851,00	47 962,05	5 277 726,00	7 140 748,14	6 956 482,91	3 361 232,69	1 630 275,46	493 390,67	1 136 884,79						
Wykonanie 2019	24 539 819,85	22 860 002,29	2 415 834,00	42 321,86	5 209 167,00	7 883 856,35	7 308 823,08	2 989 506,95	1 679 817,56	600 664,94	1 178 573,16						
Plan 3 kw. 2020	25 621 785,11	24 186 842,11	2 640 594,00	50 000,00	5 286 597,00	8 565 651,11	7 644 000,00	3 100 689,00	1 434 943,00	403 232,00	1 031 711,00						
Wykonanie 2020	26 109 881,96	24 674 938,96	2 640 594,00	50 000,00	5 286 597,00	9 053 747,96	7 644 000,00	3 100 689,00	1 434 943,00	403 232,00	1 031 711,00						
2021	25 394 049,00	23 944 008,00	2 421 945,00	50 000,00	5 814 448,00	8 003 579,00	7 654 036,00	3 300 000,00	1 450 041,00	404 000,00	1 046 041,00						
2022	25 602 000,00	25 102 000,00	2 500 000,00	52 000,00	5 850 000,00	8 100 000,00	8 600 000,00	4 300 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2023	25 800 000,00	25 300 000,00	2 550 000,00	54 000,00	5 900 000,00	8 150 000,00	8 646 000,00	4 350 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2024	26 100 000,00	25 600 000,00	2 600 000,00	56 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	8 744 000,00	4 400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2025	26 100 000,00	25 600 000,00	2 600 000,00	56 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	8 744 000,00	4 400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2026	26 100 000,00	25 600 000,00	2 600 000,00	56 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	8 744 000,00	4 400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2027	26 100 000,00	25 600 000,00	2 600 000,00	56 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	8 744 000,00	4 400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2028	26 100 000,00	25 600 000,00	2 600 000,00	56 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	8 744 000,00	4 400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00						
2029	26 100 000,00	25 600 000,00	2 600 000,00	56 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	8 744 000,00	4 400 000,00	500 000,00	500 000,00	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, 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 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:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							w tym:				
		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:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	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	
Wykonanie 2018	23 212 181,01	20 367 536,75	7 705 677,37	0,00	0,00	93 698,62	0,00	0,00	0,00	2 844 644,26	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	25 017 999,49	22 313 839,95	8 374 269,53	0,00	0,00	89 159,91	0,00	0,00	0,00	2 704 159,54	2 704 159,54	0,00	
Plan 3 kw. 2020	25 371 544,11	24 014 519,11	8 954 926,50	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 357 025,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	25 859 640,96	24 501 415,96	8 898 747,25	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 358 225,00	0,00	0,00	
2021	25 391 329,00	24 126 543,00	9 484 828,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 264 786,00	0,00	0,00	
2022	24 899 276,00	24 614 190,00	9 800 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	285 086,00	0,00	0,00	
2023	25 370 400,00	25 000 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	370 400,00	0,00	0,00	
2024	25 670 400,00	25 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	370 400,00	0,00	0,00	
2025	25 670 400,00	25 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	370 400,00	0,00	0,00	
2026	25 960 400,00	25 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	660 400,00	0,00	0,00	
2027	26 000 400,00	25 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	700 400,00	0,00	0,00	
2028	26 000 400,00	25 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	700 400,00	0,00	0,00	
2029	25 996 400,00	25 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	696 400,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:					w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
			3	4	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x				
Lp		3.1			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2018	89 864,55	0,00		1 047 356,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 356,89	0,00		
Wykonanie 2019	-478 179,64	0,00		1 546 206,66	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	546 206,66	0,00		
Plan 3 kw. 2020	250 241,00	0,00		452 479,00	0,00	0,00	18 132,00	0,00	434 347,00	0,00		
Wykonanie 2020	250 241,00	0,00		452 479,00	0,00	0,00	18 132,00	0,00	434 347,00	0,00		
2021	2 720,00	0,00		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00		
2022	702 724,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	429 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	429 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	429 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	139 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	99 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	99 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	103 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Linie 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	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						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
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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	603 443,00	603 443,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	603 120,00	603 120,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	702 720,00	702 720,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	702 720,00	702 720,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	702 720,00	702 720,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	702 720,00	702 720,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	702 724,00	702 724,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	139 600,00	139 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	
...	0,00	0,00	0,00	0,00	103 600,00	103 600,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		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							
Lp	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		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 442 484,00	0,00	1 304 233,35	2 351 590,24		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 839 364,00	0,00	546 162,34	1 092 369,00		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 136 644,00	0,00	172 323,00	624 802,00		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 136 644,00	0,00	173 523,00	626 002,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 924,00	0,00	-182 535,00	517 465,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 731 200,00	0,00	487 810,00	487 810,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 301 600,00	0,00	300 000,00	300 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	872 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	442 400,00	0,00	300 000,00	300 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	302 800,00	0,00	300 000,00	300 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	203 200,00	0,00	300 000,00	300 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	103 600,00	0,00	300 000,00	300 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	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 ustawowych 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 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 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	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie							
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	1,71%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	1,72%	x	x	x	x	x
2021	4,97%	-0,58%	x	x	x	x	x
2022	4,63%	3,37%	8,52%	8,52%	TAK	TAK	TAK
2023	2,97%	2,22%	4,85%	4,86%	TAK	TAK	TAK
2024	2,87%	2,13%	4,18%	4,19%	TAK	TAK	TAK
2025	2,73%	1,98%	4,46%	4,46%	TAK	TAK	TAK
2026	0,93%	1,86%	5,48%	5,48%	TAK	TAK	TAK
2027	0,66%	1,82%	2,16%	2,16%	TAK	TAK	TAK
2028	0,64%	1,79%	1,81%	1,81%	TAK	TAK	TAK
2029	0,62%	1,75%	1,83%	1,83%	TAK	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:		
	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	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:	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
	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
Wykonanie 2018	132 941,10	132 941,10	132 941,10	580 512,64	580 512,64	580 512,64	122 174,41	122 174,41	122 174,41
Wykonanie 2019	89 193,00	89 193,00	89 193,00	418 289,00	418 289,00	418 289,00	99 959,00	99 871,21	99 959,00
Plan 3 kw. 2020	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
Wykonanie 2020	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	152 231,00	152 231,00	152 231,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2029	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:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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
Wykonanie 2018	725 187,45	725 187,45	663 349,29	725 187,45	0,00	725 187,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	731 249,00	731 249,00	398 289,00	498 779,00	0,00	498 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	379 701,00	379 701,00	152 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2029	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	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata 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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:							
					w tym:							
					w tym:							
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	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	603 443,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	603 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	702 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	702 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	702 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	702 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	139 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	103 600,00	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 zostaje pomniejszona kwota wydatków bieżących.

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 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.

WÓJT
mgr inż. Robert Stolarski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
mgr inż. Robert Stolarski

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GÓRZYCA NA LATA 2021-2029

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) na lata 2021-2029 opracowany został w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Górzycy została opracowana na lata 2021-2029 z uwagi na wcześniej zaciągnięte przez Gminę zobowiązania do roku 2029 włącznie. W sporządzonym WPF dokonano analizy wykonania budżetu za lata 2018-2020. Na tej podstawie zaplanowane zostały dochody i wydatki roku 2021. Budżety poszczególnych lat powinny spełniać wymogi zmienionej w grudniu 2018 roku ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2018, poz.2500), która w myśl art.242 ufp obliguje samorządy do generowania nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. I tak, jak jeszcze w roku 2021 powstały deficyt na wydatkach bieżących może być pokryty wolnymi środkami pozostającymi z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych, tak od roku 2022 zmieniona ustawa o finansach publicznych (art. 242 ufp) pozbawia samorządy takiej możliwości. A zaznaczyć należy, iż w roku 2021 wynik na dochodach i wydatkach bieżących Gminy Górzycy zaplanowany został w postaci deficytu w wysokości 182.535 zł. Tak więc celem dostosowania finansów gminy do zmienionej ustawy o finansach publicznych w roku 2021 należy dokonać koniecznych zmian gospodarczych oraz organizacyjno-prawnych skutkujących zmniejszeniem wydatków bieżących bądź, czy też również, zwiększeniem dochodów bieżących. Co w przypadku małej gminy wiejskiej finansowanej głównie przez dotacje i subwencje z budżetu państwa oraz pozostałych dochodów głównie w postaci podatków i opłat lokalnych staje się dużym wyzwaniem dla organu stanowiącego gminy (Rada Gminy) oraz organu wykonawczego gminy (Wójt Gminy). Ponadto należy również mieć na uwadze art. 243 ustawy o finansach publicznych, który określa relację dochodów i wydatków celem ustalenia możliwości indywidualnych gminy w zakresie spłaty długu. I tak do roku 2025 włącznie relacja ta jest liczona na podstawie wykonania budżetów z trzech lat poprzednich, natomiast od roku 2026

możliwości spłaty długu gminy obliczane są na podstawie wykonania budżetów z poprzednich siedmiu lat. I tak stopień możliwości spłaty długu gminy zależny jest, w dużym uproszczeniu, od wyniku budżetu na dochodach i wydatkach bieżących poprzednich lat.

1. DOCHODY - Plan dochodów na 2021r. jest zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2021r. Dochody roku 2021 zostały zaplanowane w oparciu o wartości roku 2020 pomniejszone o wartości projektów nierealizowanych w roku 2021 oraz powiększone o coroczny wzrost. Sporządzając plan dochodów na lata 2022-2024 uwzględniono coroczny wzrost dochodów, jak również wzrost podatku od nieruchomości z tytułu podatku liniowego, od budowy na terenie Gminy Górzycy parku wiatrowego oraz platform fotowoltaicznych. Od roku 2025 prognoza wielkości dochodów ustalona została na poziomie zbliżonym względem siebie. Przy dynamicznie zmieniającym się otoczeniu prawnym trudno jest z takim wyprzedzeniem przewidzieć w sposób realistyczny rozwój gospodarczy, sytuację ekonomiczną, społeczną i demograficzną w ujęciu makro i mikroekonomicznym.

Natomiast dochody majątkowe w 2021r. zostały zaplanowane z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 404.000zł, a w latach 2022-2029 zaplanowano na poziomie 500.000zł. Przy ustalaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto szacunkową sprzedaż nieruchomości gruntowych oraz zabudowanych planowanych do zbycia w roku 2021 oraz uśrednionych na podstawie lat poprzednich uzyskanych w latach 2019-2020, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

2. WYDATKI - Plan wydatków na 2021r. jest zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2021r. Wydatki bieżące roku 2021 zostały zaplanowane w oparciu o wartości roku 2020 pomniejszone o wartości projektów nierealizowanych w roku 2021 oraz powiększone o coroczny wzrost. Wydatki bieżące były prognozowane głównie na podstawie danych historycznych oraz koniecznością zabezpieczenia stałych wydatków bieżącej działalności Urzędu Gminy oraz jednostek organizacyjnych gminy, z uwzględnieniem zmiennych makroekonomicznych i mikroekonomicznych. W określaniu limitu wydatków bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu. Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym wykonywanie statutowych zadań Gminy oraz spłatę odsetek od kredytów i pożyczek. Przy czym w poszczególnych latach 2021-2029 uwzględniono wydatki majątkowe na inwestycje.

Na zróżnicowany wzrost wartości dochodów bieżących oraz wydatków bieżących w poszczególnych latach ma znaczący wpływ spłata długu z tytułu zaciągniętych kredytów. Zaplanowany wzrost wydatków bieżących w stosunku do wzrostu dochodów bieżących wynika z ograniczenia art.243 ufp indywidualnego wskaźnika poziomu spłaty długu, na którego wysokość ma wpływ średnia arytmetyczna z obliczonych trzech lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

3. WYNIK BUDŻETU - jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami budżetowymi i w 2021r. stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 2.720 zł, którą zaplanowano przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Natomiast w poszczególnych latach 2022-2029 prognozuje się nadwyżkowe wyniki budżetu. W związku z tym, że w latach 2022-2029 nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań kredytowych wynik budżetu jest równy planowanym rozchodom z tytułu spłaty zobowiązań kredytowych.

4. PRZYCHODY BUDŻETU - Plan przychodów na 2021r. uwzględnia wolne środki w wysokości 700.000 zł, pozostające z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

5. ROZCHODY BUDŻETU - Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych stanowią raty zaciągniętych kredytów zgodnie z harmonogramami spłat określonymi w zawartych umowach kredytowych w poszczególnych latach: 2021 w wysokości 702.720 zł, 2022 w wysokości 702.724 zł, 2023-2025 po 429.600 zł, w 2026r.- 139.600 zł, 2027 r. i 2028 r. po 99.600 zł, w 2029 r. w wysokości 103.600 zł.

Dług gminy w 2021 r. winien wynieść na 31 grudnia 2021 r. 2.433.924 zł., natomiast w latach 2022-2029 wykazuje tendencję malejącą, z uwagi na zaplanowane każdego roku spłaty rat zaciągniętych kredytów.

W latach 2022-2029 nie jest planowane zaciąganie zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

6. PRZEDSIĘWZIĘCIA - W załączonym do WPF załączniku o przedsięwzięciach zamieszczane są realizowane zadania wieloletnie oraz projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp - brak planowanych przedsięwzięć w roku 2021.

Z uwagi na fakt, iż w prognozie na lata 2022-2029 nie zaplanowano przychodów, to w każdym roku - przyjęto nadwyżkę budżetową w wysokości pozwalającej na spłatę kredytów w poszczególnych latach.

Przyjmowana w latach następnych wraz z projektem uchwały budżetowej Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie korygowała dane przedstawione na lata 2021-2029 w oparciu o nowe informacje, które pojawią się w przyszłości.

Projekt uchwały przed podjęciem przez Radę Gminy podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową.


WÓJT
mgr inż. Robert Stolarski