

Zarządzenie Nr 0050.228.2018

**Wójta Gminy Górzycza
z dnia 29 czerwca 2018 r.**

**w sprawie: zmiany Uchwały Nr XXXII.183.2017 z dnia 22 grudnia 2017r. w
sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycza na lata
2018–2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2017, poz. 2077 ze zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. 2018, poz. 994 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j.t. Dz.U. z 2015r. poz.92) **zarządza się co następuje:**

§1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Górzycza na lata 2018-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2026 dostosowując ją do kwot ujętych w budżecie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Górzycza.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.228.2018
z dnia 2018-06-29

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						w tym:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące					
								1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	ze sprzedaży majątku x		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.3.1	Dochody majątkowe x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1.2.1	1.2.2	
2018	22 766 741,02	20 587 246,02	2 114 480,00	50 000,00	5 617 041,11	5 243 321,00	6 210 436,91	3 404 380,11	2 179 495,00	463 000,00	1 716 495,00		
2019	20 600 000,00	20 300 000,00	2 350 000,00	52 000,00	5 900 000,00	5 200 000,00	5 600 000,00	3 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2020	20 900 000,00	20 600 000,00	2 450 000,00	53 000,00	6 000 000,00	5 250 000,00	5 650 000,00	3 950 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2021	21 200 000,00	20 900 000,00	2 500 000,00	54 000,00	6 100 000,00	5 300 000,00	5 700 000,00	4 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2022	21 500 000,00	21 200 000,00	2 550 000,00	55 000,00	6 200 000,00	5 350 000,00	5 750 000,00	4 050 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2023	21 800 000,00	21 500 000,00	2 600 000,00	56 000,00	6 300 000,00	5 400 000,00	5 800 000,00	4 100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2024	22 100 000,00	21 800 000,00	2 650 000,00	57 000,00	6 400 000,00	5 450 000,00	5 850 000,00	4 150 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2025	22 400 000,00	22 100 000,00	2 700 000,00	58 000,00	6 500 000,00	5 500 000,00	5 900 000,00	4 200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2026	22 700 000,00	22 400 000,00	2 750 000,00	59 000,00	6 600 000,00	5 550 000,00	5 950 000,00	4 250 000,00	300 000,00	300 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	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	w tym:		
									odsetki i dyskonto wyłączone z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	Wydatki majątkowe ^x
2018	23 210 654,91	19 648 643,91	38 000,00	0,00	0,00	100 000,00	62 000,00	0,00	0,00	3 562 011,00	
2019	19 996 880,00	19 300 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	696 880,00	
2020	20 296 880,00	19 700 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	596 880,00	
2021	20 596 880,00	20 000 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	596 880,00	
2022	20 896 876,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	596 876,00	
2023	21 470 000,00	20 600 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	870 000,00	
2024	21 770 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	870 000,00	
2025	22 070 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	870 000,00	
2026	22 660 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
2018	-443 913,89	1 047 356,89	0,00	0,00	1 047 356,89	443 913,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	603 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	603 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	603 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	603 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				Kwota długu x
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2018	603 443,00	603 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 442 484,00	0,00	938 602,11	1 985 959,00	
2019	603 120,00	603 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839 364,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2020	603 120,00	603 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 244,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2021	603 120,00	603 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 124,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2022	603 124,00	603 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2023	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2024	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2025	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	2018	3,09%	0,00	3,09%	6,16%	6,98%	8,58%	TAK	TAK
	2019	3,36%	0,00	3,36%	6,31%	6,21%	7,82%	TAK	TAK
	2020	3,27%	0,00	3,27%	5,74%	5,77%	7,37%	TAK	TAK
	2021	3,18%	0,00	3,18%	5,66%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
	2022	3,08%	0,00	3,08%	5,58%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
	2023	1,67%	0,00	1,67%	5,50%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
	2024	1,61%	0,00	1,61%	5,43%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
	2025	1,54%	0,00	1,54%	5,36%	5,50%	5,50%	TAK	TAK
	2026	0,19%	0,00	0,19%	5,29%	5,43%	5,43%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:								
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	7 449 192,00	2 576 524,00	1 431 251,00	0,00	1 431 251,00	394 854,00	3 167 157,00	0,00
2019	603 120,00	603 120,00	7 470 363,00	2 780 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696 880,00	0,00
2020	603 120,00	603 120,00	7 646 427,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 880,00	0,00
2021	603 120,00	603 120,00	7 855 200,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 880,00	0,00
2022	603 124,00	603 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W przycyji wskazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 5017 do 75023).

12) W przycyji wskazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W przycyji wskazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.