

ZARZĄDZENIE Nr 0050.85.2020
Burmistrza Gorzowa Śląskiego
z dnia 01 września 2020 roku

w sprawie : **zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz.869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, Dz. U. z 2019 r. 1649, Dz. U. z 2020 r. poz.284,374, 568, 695, 1175)

zarządza się , co następuje :

§ 1

Wprowadza się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Artur Tomala



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.85.2020
z dnia 2020-09-01

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho dy bieżące x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy 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 docho dy bieżące 4)	w tym:	z podatku od nieruchomości	Docho dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2020	34 345 507,35	31 551 347,14	3 464 625,00	30 000,00	9 948 531,00	10 874 438,04	7 233 753,10	3 550 000,00	2 794 160,21	170 000,00	2 624 160,21		
2021	33 120 000,00	30 800 000,00	3 400 000,00	30 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	7 370 000,00	3 600 000,00	2 320 000,00	300 000,00	2 020 000,00		
2022	32 800 000,00	31 500 000,00	3 400 000,00	30 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 070 000,00	3 700 000,00	1 300 000,00	300 000,00	1 000 000,00		
2023	32 800 000,00	32 000 000,00	3 500 000,00	40 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 460 000,00	3 700 000,00	800 000,00	100 000,00	702 657,34		
2024	32 900 000,00	32 000 000,00	3 500 000,00	40 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 460 000,00	3 700 000,00	900 000,00	300 000,00	600 000,00		
2025	32 900 000,00	32 000 000,00	3 500 000,00	40 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 460 000,00	3 700 000,00	900 000,00	300 000,00	700 000,00		
2026	32 900 000,00	32 000 000,00	3 500 000,00	40 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 460 000,00	3 700 000,00	900 000,00	200 000,00	800 000,00		
2027	33 000 000,00	32 000 000,00	3 500 000,00	40 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 460 000,00	3 700 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00		

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 docho**dy** 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe docho**dy** bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki: ogółem x	Z tego:																	
			Wydaki bieżące x					Wydaki majątkowe x												
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1											
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym: gwarancje i poręczenia polegające wyłącznie z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydatki na obsługę długu x		w tym: odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		Wydaki majątkowe x		w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2020	37 036 057,91	31 305 397,66	12 522 741,54	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 730 660,25	1 295 500,00	0,00	0,00							
2021	32 000 000,00	29 500 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 352 000,00	0,00	0,00							
2022	32 000 000,00	29 000 000,00	12 250 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	380 000,00	0,00	0,00							
2023	32 000 000,00	29 000 000,00	12 280 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00							
2024	32 000 000,00	29 000 000,00	12 280 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	448 000,00	0,00	0,00							
2025	32 000 000,00	29 000 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00							
2026	32 000 000,00	29 000 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00							
2027	32 214 340,00	29 214 340,00	12 300 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00							

Lp	3	Wynik budżetu x	w tym:		4	Przychody budżetu x	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:
			3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				4.1.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		4.2.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		
2020	-2 690 550,56	0,00	0,00	3 845 660,00	4 100 550,56	0,00	2 435 660,00	158 282,61	158 282,61	96 607,95	158 282,61	96 607,95	96 607,95	96 607,95
2021	1 120 000,00	1 120 000,00	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	800 000,00	800 000,00	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	800 000,00	800 000,00	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	900 000,00	900 000,00	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	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	785 660,00	785 660,00	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) Ilnie 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	5.1	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		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
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1		
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	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	785 660,00	785 660,00	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:									
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	w tym:	
								7.1	7.2
liczną kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki B) a wydatkami bieżącymi
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									
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 205 660,00	0,00	245 949,48	500 840,04
2021	X	X	X	X	0,00	5 085 660,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2022	X	X	X	X	0,00	4 285 660,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2023	X	X	X	X	0,00	3 485 660,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	2 585 660,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	1 685 660,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	785 660,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 785 660,00	2 785 660,00

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							
Lp	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, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) 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				
Wyszczególnienie	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 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 związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
2020	7,40%	1,77%	2,59%	12,49%	15,67%	TAK	TAK
2021	5,81%	6,67%	8,12%	8,75%	11,93%	TAK	TAK
2022	4,05%	11,95%	13,35%	5,50%	8,68%	TAK	TAK
2023	3,91%	13,91%	14,36%	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2024	4,32%	13,86%	15,23%	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2025	4,23%	13,77%	x	14,31%	14,31%	TAK	TAK
2026	4,18%	13,73%	x	9,57%	10,88%	TAK	TAK
2027	3,62%	12,71%	x	10,81%	10,81%	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:	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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		
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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
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	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

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 z tytułu zobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań przysługujących do spłaty przez jednostkę samorządu terytorialnego
	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 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy				
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	1 030 000,00	1 030 000,00	1 030 000,00	1 587 600,00	5 600,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 352 000,00	1 352 000,00	1 352 000,00	2 193 000,00	41 000,00	2 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	380 000,00	380 000,00	380 000,00	792 000,00	0,00	792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 365 300,00	0,00	0,00	549 938,00	49 938,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	448 888,00	0,00	0,00	448 000,00	0,00	448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:					10.8	10.9
			10.7.1	10.7.2	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.3		
					w tym:				
2020	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	440 000,00	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	x	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	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 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty dłużej, 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik do Zarządzenia
Burmistrza Gorzowa Śląskiego
Nr 0050.85.2020 z dnia 01.09.2020 r.

Objaśnienia dokonanych zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Zmiana WPF jest spowodowana aktualizacją prognozowanych wydatków na obsługę długu w roku 2021 r.

Pozostałe wartości nie uległy zmianie.

Załącznik Nr 2 nie uległ zmianie.

