

**Zarządzenie nr 61/20
WÓJTA GMINY ŻURAWICA
z dnia 23 lipca 2020r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żurawica

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§1.

Wprowadzam zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żurawica na lata 2020-2025 w związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy w 2020r.

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIV/183/20 z dnia 9 czerwca 2020r. otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2.

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia zleca się Komisji Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Rolnictwa.

§3.

Zarządzenie podlega przestaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie.

§4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy Żurawica
Tomasz Szeleszczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 61/20
Wójta Gminy

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1.1	z tego:					z tego:					1.2	1.2.1	1.2.2
			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				
		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 przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
Lp	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	62 176 510,76	8 311 423,00	430 000,00	16 096 360,00	22 024 374,91	13 872 938,28	5 958 000,00	1 341 414,87	252 018,00	1 085 396,87					
2021	59 689 727,00	8 311 423,00	450 000,00	16 142 304,00	20 900 000,00	13 615 000,00	5 880 000,00	271 000,00	265 000,00	0,00					
2022	59 683 304,00	8 350 000,00	450 000,00	16 142 304,00	20 900 000,00	13 615 000,00	5 880 000,00	236 000,00	230 000,00	0,00					
2023	59 813 304,00	8 400 000,00	450 000,00	16 142 304,00	20 900 000,00	13 615 000,00	5 880 000,00	306 000,00	300 000,00	0,00					
2024	59 808 304,00	8 400 000,00	450 000,00	16 142 304,00	20 900 000,00	13 615 000,00	5 880 000,00	301 000,00	295 000,00	0,00					
2025	59 208 304,00	8 400 000,00	450 000,00	16 142 304,00	20 900 000,00	13 000 000,00	5 880 000,00	316 000,00	310 000,00	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, 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 wykazujących 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 z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące z odrębnych ustaw, 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1		
						w tym:	w tym:					
		Wydatki bieżące x	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 zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
Lp												
2020	71 136 312,62	60 536 102,60	22 542 325,07	0,00	0,00	125 000,00	120 000,00	0,00	10 600 210,02	10 600 210,02	430 500,00	
2021	58 074 727,00	53 674 727,00	22 200 000,00	0,00	0,00	155 000,00	150 000,00	0,00	4 400 000,00	44 000,00	0,00	
2022	58 078 304,00	53 778 304,00	22 200 000,00	0,00	0,00	155 000,00	150 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	
2023	58 198 304,00	53 898 304,00	22 200 000,00	0,00	0,00	155 000,00	150 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	
2024	58 193 304,00	53 893 304,00	22 200 000,00	0,00	0,00	155 000,00	150 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	
2025	58 008 304,00	54 115 307,87	22 200 000,00	0,00	0,00	125 000,00	120 000,00	0,00	3 892 996,13	3 892 996,13	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x ⁶⁾	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
														3
Lp														
2020	-8 959 801,86	0,00	0,00	11 006 373,34	7 660 000,00	5 613 428,52	0,00	1 395 836,66	1 395 836,66	1 950 536,68	1 950 536,68	0,00	1 950 536,68	0,00
2021	1 615 000,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 615 000,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 615 000,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 615 000,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1				4.5	4.5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1
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	2 046 571,48	2 046 571,48	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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:						Kwota długu x	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, w tym:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	5.2				6	6.1
		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							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.3.3.1	5.1.1.3.3.2	5.1.1.3.3.3	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00			0,00	288 993,29	3 645 366,63			
2021	x	x	x			x	5 744 000,00	5 744 000,00			
2022	x	x	x			x	5 679 000,00	5 679 000,00			
2023	x	x	x			x	5 609 000,00	5 609 000,00			
2024	x	x	x			x	5 614 000,00	5 614 000,00			
2025	x	x	x			x	4 776 996,13	4 776 996,13			

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								
Wyszczególnienie	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	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
			5,29%	1,49%	17,76%	18,93%	TAK	TAK
2020		2,14%					TAK	TAK
2021		15,31%	16,00%	10,31%	11,48%	TAK	TAK	TAK
2022		15,13%	15,73%	9,04%	10,21%	TAK	TAK	TAK
2023		14,93%	15,71%	11,29%	11,29%	TAK	TAK	TAK
2024		14,94%	15,71%	15,81%	15,81%	TAK	TAK	TAK
2025		12,90%	x	15,72%	15,72%	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									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.2	9.3	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	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 i 3 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	Docho- dy majątkowe na pro- gramy, pro- jekty lub za- dania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	693 201,60	683 201,60	635 871,06	192 152,87	192 152,87	848 840,29	848 840,29	791 457,87	
2021	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	w tym:		w tym:	z tego:		10.1					10.2	10.3	10.4
	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					10.1.1	10.1.2	10.3
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5			
Lp													
2020	282 061,50	282 061,50	192 152,87	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			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	10.7 10.7.1 0,00	splata zobowiazan wymagalnych z lat poprzednich, innych niz w poz. 10.7.3 x	10.7.2 0,00	splata zobowiazan zaliczanych do tytułu dluznego – kredyty i pozyczka x	10.7.2.1 0,00	zobowiazan zaciagniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 0,00	wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty dlugu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiazan, wyjączona z limitu splaty zobowiazan, dokonywana w formie wydatków budżetowych
									w tym:					
									10.7.2.1.1 0,00	10.7.2.1.1 0,00				
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					
2020	2 046 571,48	0,00	0,00	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	0,00	0,00	x	
2022	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spienieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 dlugu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyczerpaniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przyłączonym do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W ZMIANIE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ GMINY ŻURAWICA NA LATA 2020-2025**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Żurawica na lata 2020 - 2025 związane są ze zmianami w planach dochodów, wydatków, przychodów w wyniku których zmieniono źródła finansowania deficytu gminy.

Planowany deficyt budżetowy w 2020r. w wysokości 8.959.801,86 zł. zostanie pokryty:

- przychodami z tytułu kredytów i pożyczek 5.613.428,52 zł
- nadwyżką budżetową z lat ubiegłych 1.262.866,95 zł,
- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy 132.969,71 zł
- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy 1.950.536,68 zł