

Zarządzenie Nr OR.0050.60.2019

**Wójta Gminy Goszczyn
z dnia 15 listopada 2019 roku**

w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2019 poz. 869 r. z późn. zm.) Wójt Gminy Goszczyn zarządza co następuje:

§ 1

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn na lata 2020 – 2030.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn przedstawia się:

1. Radzie Gminy Goszczyn
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr Waldemar S...

UCHWAŁA NR2019

Rady Gminy Goszczyn

z dnia 2019 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2019 poz. 869 r. z późn. zm.) Rada Gminy Goszczyn uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goszczyn na lata 2020 - 2030 zgodnie z Załącznikiem Nr. 1

§ 2

Upoważnia się Wójta do:

1. 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.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Traci moc uchwała Nr III.16.2018 Rady Gminy Goszczyn z dnia 28 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goszczyn.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2020 r.



Wójt
mgr Andrzej Kopycki

Objaśnienia

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

na lata 2020 -2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Goszczyn obejmuje okres od roku budżetowego 2020 do roku 2030, tj. do ostatniego roku, w którym zostanie spłacone planowane zadłużenie.

W WPF przyjęto następujące założenia:

1. Dla 3 kw. roku 2019 - dane wg planu na dzień 30.09.2019.
2. Dla pozycji „Wykonanie 2019” – przyjęto przewidywane wykonanie dochodów i wydatków.
3. Dla roku 2020 roku:
 - a) Dochody budżetowe zaplanowano w wysokości 15 214 393,00 złotych, w tym dochody bieżące w wysokości 15 214 393,00 złotych,
 - b) Subwencje, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i dotacje zostały zaplanowane zgodnie z wielkościami podanymi przez Ministerstwo Finansów, Mazowiecki Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze. Ponadto uwzględniono dotację celową z budżetu państwa otrzymywaną na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Środki zaplanowano w wysokości 75% dotacji otrzymanej w 2019 roku.
 - c) w podatku rolnym przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 w wysokości 58,46 zł. za 1 dt na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 roku (M.P. 2019 poz. 1017),
 - d) w podatku leśnym wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze 3 kwartały 2019 r., która wg Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 roku wyniosła 194,24 zł za 1 m³,
 - e) w podatku od środków transportowych przyjęto na podstawie Uchwały Nr X.47.2015 Rady Gminy Goszczyn z dnia 13 listopada 2015 roku,

- f) dochody z wpływów podatku od nieruchomości zaplanowano na podstawie Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 24 lipca 2019 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2020 rok. (M. P. 2019 poz. 738).
- g) pozostałe dochody zaplanowano uwzględniając przewidywane wykonanie w roku 2019 roku
- h) Wydatki zaplanowano w kwocie 15 780 700,00 złotych z tego:
 - i) na wydatki bieżące kwotę 15 158 700,00 złotych w tym:
 - j) Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 397 086,00 złotych,
 - k) wydatki na obsługę długu – 75 000,00 złotych.

Wydatki na obsługę długu kalkulowano na podstawie harmonogramu wykupu obligacji uwzględniając ich indywidualne oprocentowanie oraz spłat odsetek od zaciągniętej pożyczki. Do naliczenia kuponu odsetkowego przyjmuje się WIBOR 6M, który na dzień 07.11.2019 wynosił 1,79% + marża w wysokości 2% dla obligacji oraz stopę procentową pożyczki na poziomie 2%.

- l) Deficyt wynosi 566 307,00 i zostanie pokryty z wolnych środków. Obecna sytuacja finansowa przedstawiona w sprawozdaniu Rb-NDS za okres od początku roku do dnia 30 września roku 2019 pozwala na przyjęcie wolnych środków jako źródła finansowania deficytu 2020 roku w ww wysokości (wykonanie 1 501 122,65 złotych, plan 484 009,95 złotych)
 - m) wydatki majątkowe kwotę 622 000,00 złotych w tym wydatki o charakterze dotacyjnych na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 300 000,00 złotych,
 - n) wydatki na zadania bieżące zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2019 oraz przy uwzględnieniu realnych i zgłaszanych potrzeb.
4. W wyniku analizy realizacji budżetów lat poprzednich dokonano estymacji wskaźnika wzrostu poszczególnych grup dochodów i wydatków. Na podstawie otrzymanych wyników, dla lat 2021 - 2030 prognozuje się wzrost:
- a) dochodów bieżących o 3,2%,

- b) dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 6%,
- c) dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 1%,
- d) subwencji ogólnej o 2%
- e) dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 2%,
- f) pozostałe dochody bieżące 7%
- g) dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o 2%,
- h) wydatków bieżących o 3%,
- i) wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uwzględniono wzrost o 2%,
- j) wydatki na obsługę długu 4%
- k) wydatków majątkowych jednorocznych od kwoty 100 000,00 złotych w roku 2021 do 300 000,00 złotych w roku 2030.

W latach 2021-2030 planuje się nadwyżkę, która będzie przeznaczona na rozchody obejmujące spłatę rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

W opracowanej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2030 spełnione są relacje określone w art. 242 oraz w art. 243 Ustawy o finansach publicznych.


WÓJT
mgr Waldemar Kopczyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Goszczyn z dnia ... 2019 roku

Lp	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:						
									1.2	1.2.1					1.2.2
Wyszczególnienie			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 1.1.4	pozostałe dochody bieżące 1.1.5	w tym:							
Wykonanie 2017	13 463 349,04	13 262 349,55	963 310,00	-7 549,74	5 530 004,00	4 681 360,83	2 125 224,46	832 052,60	170 999,49	0,00	170 999,49				
Wykonanie 2018	15 296 080,02	14 440 451,66	1 134 658,00	3 633,07	6 013 956,00	4 964 443,29	2 323 761,30	871 271,67	858 628,36	160 628,36	858 000,00				
Plan 3 kw. 2019	15 599 700,80	14 742 263,60	1 241 996,00	6 500,00	6 489 323,00	4 558 279,42	2 446 163,38	951 879,00	857 437,00	0,00	857 437,00				
Wykonanie 2019	15 973 284,74	15 115 847,74	1 241 998,00	6 500,00	6 606 265,00	4 812 930,24	2 448 164,50	951 879,00	857 437,00	0,00	857 437,00				
2020	15 214 393,00	15 214 393,00	1 406 789,00	3 535,00	6 620 967,00	4 808 179,00	2 374 923,00	939 918,00	0,00	0,00	0,00				
2021	15 701 254,00	15 701 254,00	1 491 196,00	3 570,00	6 753 386,00	4 904 343,00	2 548 759,00	955 656,00	0,00	0,00	0,00				
2022	16 203 694,00	16 203 694,00	1 580 688,00	3 606,00	6 888 454,00	5 002 430,00	2 728 536,00	974 769,00	0,00	0,00	0,00				
2023	16 722 212,00	16 722 212,00	1 575 508,00	3 642,00	7 026 223,00	5 102 479,00	2 814 360,00	994 264,00	0,00	0,00	0,00				
2024	17 257 323,00	17 257 323,00	1 776 038,00	3 678,00	7 166 747,00	5 204 529,00	3 106 331,00	1 014 149,00	0,00	0,00	0,00				
2025	17 809 557,00	17 809 557,00	1 864 840,00	3 715,00	7 310 082,00	5 308 620,00	3 322 300,00	1 034 432,00	0,00	0,00	0,00				
2026	18 379 463,00	18 379 463,00	1 958 082,00	3 752,00	7 456 284,00	5 414 792,00	3 546 563,00	1 055 121,00	0,00	0,00	0,00				
2027	18 967 606,00	18 967 606,00	2 055 986,00	3 790,00	7 605 410,00	5 523 080,00	3 779 332,00	1 076 223,00	0,00	0,00	0,00				
2028	19 574 589,00	19 574 589,00	2 156 785,00	3 828,00	7 757 518,00	5 633 550,00	4 020 888,00	1 097 747,00	0,00	0,00	0,00				
2029	20 200 955,00	20 200 955,00	2 266 724,00	3 866,00	7 912 668,00	5 748 221,00	4 271 476,00	1 119 702,00	0,00	0,00	0,00				
2030	20 847 386,00	20 847 386,00	2 380 060,00	3 905,00	8 070 921,00	5 861 145,00	4 631 355,00	1 142 096,00	0,00	0,00	0,00				

© 2007 The Authors
Journal compilation © 2007 Blackwell Publishing Ltd

Wojciechowski, J. (2019). *Wzrost i rozwój człowieka*. Warszawa: Wydawnictwo Naukowe PWN.

Downloaded from <http://www.jstor.org/stable/2346096> by University of California, San Diego on Tue, 20 Jun 2017 12:02:05 UTC

¹⁰ Na osnovu zakazivanja smo dobili dobar odgovor na pitanje o efikasnosti uslova.

measures in art. 5 and, I get 2 x 3 railway. We put up the way through my nationalistic measures, compared to

^a All research conducted in accordance with the procedures outlined in the Institutional Review Board (IRB) protocol.

Lp.	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x ⁷⁾	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		w tym:							
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	229 175,60	229 175,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

⁷⁾ W szeregach saldu są wliczone w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji, majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
	liczone kwota przypisanych na dany rok koszt utrzymania wyłączeń z listy spółek publicznych, w tym:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wzięcia na spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu [*]								
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	8	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	609 064,36	3 086 408,23					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	2 123 192,72	3 192,72	1 218 653,75	3 615 376,86					
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	1 850 000,00	0,00	183 740,54	667 750,49					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 850 000,00	0,00	193 340,54	677 350,49					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	55 693,00	832 000,00					
2021	x	x	x	x	0,00	1 460 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00					
2022	x	x	x	x	0,00	1 280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00					
2023	x	x	x	x	0,00	1 110 000,00	0,00	270 000,00	270 000,00					
2024	x	x	x	x	0,00	920 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	740 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	560 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	380 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00					

B) Skorygowane o środki, dotyczy okresu w art. 243, odnośnie powiększenia w szczególności o przychody, określone w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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) ^a		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) ^a	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Wykonanie 2017	x	9,39%	x	x	x	x
	Wykonanie 2018	x	13,38%	x	x	x	x
	Plan 3 kw. 2019		3,70%	x	x	x	x
	Wykonanie 2019		3,72%	x	x	x	x
	2020	2,74%	1,26%	8,66%	8,68%	TAK	TAK
	2021	2,27%	3,66%	5,61%	5,63%	TAK	TAK
	2022	2,13%	3,02%	2,17%	2,19%	TAK	TAK
	2023	1,90%	2,76%	2,03%	2,03%	TAK	TAK
	2024	1,54%	2,77%	2,63%	2,63%	TAK	TAK
	2025	1,73%	2,53%	2,41%	2,41%	TAK	TAK
	2026	1,62%	2,39%	2,81%	2,82%	TAK	TAK
	2027	1,51%	2,63%	2,63%	2,63%	TAK	TAK
	2028	1,40%	2,83%	2,82%	2,82%	TAK	TAK
	2029	0,76%	2,82%	2,70%	2,70%	TAK	TAK
	2030	0,69%	2,70%	2,67%	2,67%	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 budżetowe 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 programów, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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:
Wyszczególnienie									
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.1.1.2	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1
Wykonanie 2017	193 813,75	193 813,75	158 987,43	30 926,49	30 926,49	27 103,57	193 491,09	193 491,09	158 684,77
Wykonanie 2018	286 537,50	286 537,50	271 950,00	0,00	0,00	0,00	175 284,70	175 284,70	152 207,09
Plan 3 kw. 2019	114 500,00	114 500,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	226 075,46	226 075,46	219 575,46
Wykonanie 2019	114 500,00	114 500,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	226 075,46	226 075,46	219 575,46
2020	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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

