

ZARZĄDZENIE NR 380/2020
BURMISTRZA MIASTA I GMINY KĄTY WROCŁAWSKIE

z dnia 12 marca 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2020-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 232 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz.869)
Burmistrz Miasta i Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XV/232/19 Rady Miejskiej w Kątach Wrocławskich z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2020-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik nr 1 pod nazwą "Wieloletnia prognoza finansowa" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Kornel Przestański
adwokat

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Kąty Wrocławskie Nr 380/2020 z dnia 12 marca
2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:				
			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)	w tym:		Dochody majątkowe x	w tym:	
								z podatku od nieruchomości	1.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1.2.1
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 2019	158 832 177,12	148 886 900,43	38 252 638,00	5 743 786,92	21 085 650,00	35 945 878,90	47 858 946,61	29 462 546,76	9 945 276,69	905 749,89	7 395 055,37	
2020	179 530 069,00	170 951 655,00	40 889 728,00	5 990 000,00	23 193 320,00	48 918 483,75	51 960 323,25	32 222 000,00	8 578 214,00	158 000,00	8 270 214,00	
2021	208 377 237,00	187 452 237,00	48 600 000,00	12 600 000,00	25 500 000,00	49 000 000,00	51 752 237,00	37 000 000,00	20 925 000,00	200 000,00	20 133 000,00	
2022	201 990 000,00	195 000 000,00	51 800 000,00	12 700 000,00	27 000 000,00	50 000 000,00	53 500 000,00	40 200 000,00	6 990 000,00	200 000,00	6 790 000,00	
2023	202 829 045,00	198 329 045,00	53 000 000,00	14 000 000,00	29 000 000,00	50 500 000,00	51 829 045,00	43 700 000,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	
2024	206 200 000,00	204 000 000,00	54 000 000,00	15 000 000,00	32 000 000,00	51 000 000,00	52 000 000,00	45 800 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	
2025	208 485 725,00	206 285 725,00	54 000 000,00	16 000 000,00	33 000 000,00	51 000 000,00	52 285 725,00	48 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	
2026	213 154 325,00	210 954 325,00	54 500 000,00	17 200 000,00	33 000 000,00	52 000 000,00	53 254 225,00	49 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	
2027	215 085 925,00	212 885 925,00	55 000 000,00	17 300 000,00	34 000 000,00	53 000 000,00	53 585 925,00	50 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	
2028	215 357 037,00	214 157 037,00	55 000 000,00	17 500 000,00	34 000 000,00	53 000 000,00	54 656 137,00	50 000 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a tła 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. Wyłącza dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykonanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 221 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 wykorzystania budżetu jednostki samorządu terytorialnego 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x		w tym:			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	2.2.1	2.2.1.1
								Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x					
Wykonanie 2019	169 123 305,11	122 068 670,49	39 987 438,99	0,00	0,00	925 169,00	0,00	0,00	47 054 634,62	46 954 890,62	633 077,26			
2020	196 103 069,00	157 806 517,24	47 820 214,36	0,00	0,00	1 085 000,00	0,00	0,00	38 296 551,76	37 604 992,76	720 000,00			
2021	198 678 000,00	147 986 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	850 100,00	0,00	0,00	50 692 000,00	0,00	0,00			
2022	192 204 763,00	162 004 763,00	51 000 000,00	0,00	0,00	706 400,00	0,00	0,00	30 200 000,00	0,00	0,00			
2023	193 000 000,00	168 000 000,00	53 000 000,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	0,00			
2024	196 604 275,00	171 604 275,00	55 000 000,00	0,00	0,00	414 700,00	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	0,00			
2025	199 000 000,00	172 000 000,00	57 000 000,00	0,00	0,00	310 300,00	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00	0,00			
2026	206 000 000,00	176 000 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	151 600,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00			
2027	210 000 000,00	178 000 000,00	62 000 000,00	0,00	0,00	53 700,00	0,00	0,00	32 000 000,00	0,00	0,00			
2028	212 300 000,00	179 300 000,00	65 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00			

z tego:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

w tym:

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wykonanie 2019	-10 291 127,99	0,00	21 396 100,84	16 709 617,23	5 604 644,38	0,00	0,00	4 686 483,61	4 686 483,61	
2020	-16 573 000,00	0,00	25 473 400,00	25 353 400,00	16 573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	9 699 237,00	9 699 237,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	9 785 237,00	9 785 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	9 829 045,00	9 829 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	9 595 725,00	9 595 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	9 485 725,00	9 485 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	7 154 325,00	7 154 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 085 925,00	5 085 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 057 037,00	3 057 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyrażona w obniżeniu do wieloletniej prognozy finansowej
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pododdziału z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5.1		5.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		Wykonanie 2019	0,00				4.4.1	0,00		
2020	120 000,00	0,00	0,00	0,00	7 913 622,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	86 000,00	0,00	0,00	0,00	8 814 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	9 785 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	9 785 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	9 829 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	9 595 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 485 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 154 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 085 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					3 057 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy mieć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Rozchody budżetu, z tego:										
Wyszczególnienie	Ięzina kwota przydzielonych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:		Różnica zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy	
	z tego:						Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
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	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	120 000,00	47 239 256,00	0,00	26 818 229,94	31 504 713,55	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00	63 778 256,00	0,00	13 145 337,76	13 145 337,76	
2021	X	X	X	X	0,00	53 993 019,00	0,00	39 466 237,00	39 466 237,00	
2022	X	X	X	X	0,00	44 207 782,00	0,00	32 995 237,00	32 995 237,00	
2023	X	X	X	X	0,00	34 378 737,00	0,00	30 329 045,00	30 329 045,00	
2024	X	X	X	X	0,00	24 783 012,00	0,00	32 395 725,00	32 395 725,00	
2025	X	X	X	X	0,00	15 297 287,00	0,00	34 285 725,00	34 285 725,00	
2026	X	X	X	X	0,00	8 142 962,00	0,00	34 954 325,00	34 954 325,00	
2027	X	X	X	X	0,00	3 057 037,00	0,00	34 885 925,00	34 885 925,00	
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	34 857 037,00	34 857 037,00	

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

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 (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x				
Wykonanie 2019	0,00%	24,27%	24,25%	X	X	X	X
2020	8,11%	11,66%	10,90%	24,43%	26,96%	TAK	TAK
2021	7,68%	29,12%	28,65%	18,78%	21,31%	TAK	TAK
2022	7,24%	23,24%	22,89%	18,74%	21,27%	TAK	TAK
2023	7,03%	20,90%	20,52%	20,81%	20,81%	TAK	TAK
2024	6,54%	21,44%	21,17%	24,02%	24,02%	TAK	TAK
2025	6,31%	22,28%	X	21,53%	21,53%	TAK	TAK
2026	4,60%	22,09%	X	20,75%	21,84%	TAK	TAK
2027	3,21%	21,85%	X	21,53%	21,53%	TAK	TAK
2028	1,90%	21,63%	X	22,99%	22,99%	TAK	TAK

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku

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

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
	9.1			9.2			9.3			9.3.1					
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:					
Wykonanie 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	Dotchody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotchody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	491 126,46	278 497,75	32 153,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 126,20	5 921 868,42	5 921 868,42	156 464,98	156 464,98	135 299,15
	278 497,75	278 497,75	32 153,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 717,90	6 509 289,00	6 509 289,00	278 497,75	278 497,75	234 717,90
										32 153,20	1 174 722,01	1 174 722,01	32 153,20	32 153,20	32 153,20
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 815,23	2 249 815,23	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:								
	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	Wydatki bieżące na pokrycie ulimnienego 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 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych	
Wykonanie 2019	11 609 025,01	11 609 025,01	5 219 472,69	33 650 000,00	11 150 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 414 700,00	2 414 700,00	1 381 374,00	24 793 517,75	947 697,75	23 845 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 423 202,36	1 174 722,01	1 174 722,01	50 185 355,56	442 153,20	49 743 202,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 650 265,77	2 249 815,23	2 249 815,23	17 502 265,77	0,00	17 502 265,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	17 000 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	w tym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
					w tym:			w tym:					
					w tym:			w tym:					
Wykonanie 2019	7 913 622,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2020	8 814 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2021	6 664 312,00	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	6 664 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2023	6 618 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2024	6 384 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2025	6 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2026	3 943 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2027	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2028	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 spełnieniu 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 – 8.3.1.1 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 wydluzeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących przez wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kąty Wrocławskie na lata 2020-2028 dokonuje się zmiany polegającej na wprowadzeniu wartości wykonania dla roku 2019 na podstawie sporządzonych sprawozdań RB za 2019 rok.