

**Zarządzenie nr 111/2020
Burmistrza Miasta Garwolina
z dnia 7 września 2020 roku**

**w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Garwolina
na lata 2020 - 2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.)

Burmistrz Miasta Garwolina postanawia, co następuje:

§ 1

Załącznik nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Garwolin na lata 2020 - 2031 otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 111/2020
z dnia 2020-09-07

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									
			z tego:						w tym:	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
2020	97 822 653,23	95 584 553,23	23 318 559,00	1 998 700,00	17 656 210,00	30 552 028,23	22 059 056,00	10 673 463,00	2 238 100,00	546 000,00	1 418 800,00	
2021	94 558 867,00	92 110 467,00	23 373 191,00	1 098 624,00	17 825 256,00	28 775 070,00	21 038 326,00	10 684 136,00	2 448 400,00	298 400,00	2 150 000,00	
2022	94 901 103,00	92 475 503,00	23 419 937,00	1 099 722,00	18 092 635,00	28 803 845,00	21 059 364,00	10 694 820,00	2 425 600,00	275 600,00	2 150 000,00	
2023	93 234 297,00	92 844 697,00	23 466 777,00	1 100 822,00	18 364 025,00	28 832 649,00	21 080 424,00	10 705 515,00	389 600,00	189 600,00	200 000,00	
2024	93 414 583,00	93 034 463,00	23 513 710,00	1 101 923,00	18 455 845,00	28 861 481,00	21 101 504,00	10 716 221,00	380 120,00	180 120,00	200 000,00	
2025	93 595 950,00	93 224 836,00	23 560 738,00	1 103 025,00	18 548 124,00	28 890 343,00	21 122 606,00	10 726 937,00	371 114,00	171 114,00	200 000,00	
2026	93 878 372,00	93 415 814,00	23 607 860,00	1 104 128,00	18 640 865,00	28 919 233,00	21 143 728,00	10 737 664,00	462 558,00	162 558,00	300 000,00	
2027	94 061 832,00	93 607 402,00	23 655 075,00	1 105 232,00	18 734 070,00	28 948 153,00	21 164 872,00	10 748 401,00	454 430,00	154 430,00	300 000,00	
2028	94 182 073,00	93 735 364,00	23 702 385,00	1 042 101,00	18 827 740,00	28 977 101,00	21 186 037,00	10 759 150,00	446 709,00	146 709,00	300 000,00	
2029	94 387 285,00	93 947 912,00	23 749 790,00	1 062 943,00	18 921 878,00	29 006 078,00	21 207 223,00	10 769 909,00	439 373,00	139 373,00	300 000,00	
2030	94 747 664,00	94 315 260,00	23 797 290,00	1 237 969,00	19 016 487,00	29 035 084,00	21 228 430,00	10 780 679,00	432 404,00	132 404,00	300 000,00	
2031	94 749 668,00	94 323 884,00	23 844 884,00	1 105 886,00	19 059 337,00	29 064 119,00	21 249 658,00	10 791 460,00	425 784,00	125 784,00	300 000,00	

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, z późn. 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 dia lat wykraczających 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 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 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:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2020	97 822 653,23	92 638 937,23	41 789 776,59	23 508,00	0,00	591 200,00	0,00	0,00	0,00	5 183 716,00	5 183 716,00	26 000,00	
2021	92 486 871,00	85 726 871,00	42 300 512,00	23 508,00	0,00	578 600,00	0,00	0,00	0,00	6 760 000,00	6 760 000,00	0,00	
2022	92 477 605,00	85 358 605,00	42 723 518,00	23 508,00	0,00	538 100,00	0,00	0,00	0,00	7 119 000,00	7 119 000,00	0,00	
2023	90 810 799,00	85 041 799,00	43 150 753,00	23 508,00	0,00	500 430,00	0,00	0,00	0,00	5 769 000,00	5 769 000,00	0,00	
2024	90 991 085,00	84 677 085,00	43 582 260,00	23 508,00	0,00	465 400,00	0,00	0,00	0,00	6 314 000,00	6 314 000,00	0,00	
2025	90 972 452,00	84 158 452,00	44 018 083,00	23 508,00	0,00	372 320,00	0,00	0,00	0,00	6 814 000,00	6 814 000,00	0,00	
2026	91 254 874,00	84 040 874,00	44 458 265,00	23 508,00	0,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	7 214 000,00	7 214 000,00	0,00	
2027	91 558 334,00	83 944 334,00	44 902 846,00	23 508,00	0,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	7 614 000,00	7 614 000,00	0,00	
2028	91 525 575,00	83 811 575,00	45 351 875,00	23 508,00	0,00	160 200,00	0,00	0,00	0,00	7 714 000,00	7 714 000,00	0,00	
2029	91 730 787,00	83 371 787,00	45 805 394,00	0,00	0,00	129 800,00	0,00	0,00	0,00	8 359 000,00	8 359 000,00	0,00	
2030	92 091 166,00	83 831 166,00	46 263 448,00	0,00	0,00	95 300,00	0,00	0,00	0,00	8 260 000,00	8 260 000,00	0,00	
2031	92 693 418,00	83 933 418,00	46 726 080,00	0,00	0,00	42 800,00	0,00	0,00	0,00	8 760 000,00	8 760 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		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:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	0,00	0,00	1 838 498,00	1 838 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 071 996,00	2 071 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 423 498,00	2 423 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 423 498,00	2 423 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 423 498,00	2 423 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 623 498,00	2 623 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 623 498,00	2 623 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 503 498,00	2 503 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 656 498,00	2 656 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 656 498,00	2 656 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 656 498,00	2 656 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 056 250,00	2 056 250,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
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	1 838 498,00	1 838 498,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 071 996,00	2 071 996,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 498,00	2 423 498,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 498,00	2 423 498,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 498,00	2 423 498,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 498,00	2 623 498,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 498,00	2 623 498,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 503 498,00	2 503 498,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 498,00	2 656 498,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 498,00	2 656 498,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 498,00	2 656 498,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 056 250,00	2 056 250,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5 1 1 3	5 1 1 3 1	5 1 1 3 2	5 1 1 3 3	5 1 1 4	5 2	6	6 1	7 1	7 2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 118 728,00	0,00	2 945 616,00	2 945 616,00	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	25 046 732,00	0,00	6 383 596,00	6 383 596,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 623 234,00	0,00	7 116 898,00	7 116 898,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 199 736,00	0,00	7 802 898,00	7 802 898,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 776 238,00	0,00	8 357 378,00	8 357 378,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 152 740,00	0,00	9 066 384,00	9 066 384,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 529 242,00	0,00	9 374 940,00	9 374 940,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 025 744,00	0,00	9 663 068,00	9 663 068,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 369 246,00	0,00	9 923 789,00	9 923 789,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 712 748,00	0,00	10 576 125,00	10 576 125,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 056 250,00	0,00	10 484 094,00	10 484 094,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390 466,00	10 390 466,00	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Miasta Garwolin na lata 2020 - 2031

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Garwolina uwzględniono wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Garwolin uwzględnia zdarzenia, które mają wpływ na gospodarkę finansową jednostki samorządu terytorialnego w perspektywie czasu wykraczającej poza bieżący rok budżetowy. W tabeli obrazującej WPF ujęto dochody w podziale na dochody majątkowe i bieżące. W dochodach majątkowych uwzględniono dotacje związane z realizacją zadań inwestycyjnych w 2020 roku.

Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę dane historyczne ze sprawozdań za lata, 2018, 2019 - III kwartał oraz przewidywane wykonanie w roku 2019.

Podczas prognozowania wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych miasta oraz obowiązkowe dotacje udzielane na podstawie obowiązujących przepisów.

W wydatkach na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego uwzględniono wydatki na utrzymanie Rady oraz Urzędu. Urząd realizuje zadania własne i zlecone, dotacja na realizację zadań zleconych nie zabezpiecza w pełni wydatków związanych z realizacją tych zadań w związku z tym miasto w znacznym stopniu finansuje z dochodów własnych realizację tych zadań.

Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji.

Pozostałe środki przeznaczono na wydatki majątkowe w tym na realizację zadań inwestycyjnych.

Ustawa o finansach publicznych nałożyła na miasto obowiązek wyodrębniania wydatków zgodnie z art. 226 ust. 4, w związku z tym w prognozie ujmowane są wydatki na przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć uległ zmianie ze względu na skrócenie czasu realizacji zadania pod nazwą: Przebudowa ulicy Kościuszki w Garwolinie. Wymienione zadanie miały być realizowane w latach 2019 - 2020, obecnie zostało zaplanowane do realizacji w roku 2020 w związku z tym nie może być określone jako przedsięwzięcie zgodnie z art. 226 ust. 4.

W wykazie przedsięwzięć uwzględniono:

1. Nabycie części nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkami położonej przy ulicy Staszica 15 przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2015 - 2022.

2. Budowa ul. Macieja Rataja czas realizacji przedsięwzięcia to lata 2020 - 2021.
3. Budowa zadaszonego lodowiska sezonowego w mieście Garwolin przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2021 - 2022.
4. Rewitalizacja Skweru Solidarności w mieście Garwolin realizacja w latach 2020 - 2022.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost w granicach od 0,5 % do 2,0 % oraz założenia spełnienia wymogów ustawy o finansach publicznych - wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących. Spełnione zostały również wymogi w sprawie wskaźników poziomu zadłużenia, kondycja finansowa miasta daje możliwość prawidłowego funkcjonowania oraz bezpiecznej obsługi długu.