

**ZARZĄDZENIE NR VIII/145/2019  
BURMISTRZA MIASTA ORZESZE**

z dnia 27 czerwca 2019r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze na lata 2019-2027**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r. poz.869 ze zm.)

**Ustalam co następuje**

§ 1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2027, która po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrza Miasta Orzesze

**inż. Mirosław Blaski**

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr VIII/145/2019  
z dnia 2019-06-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	91 185 517,84	87 588 162,74	25 962 461,00	250 000,00	20 645 900,00	11 546 553,00	16 813 738,00	22 446 403,74	3 597 355,10	250 000,00	3 110 405,10	
2020	102 010 776,00	88 146 523,00	26 741 335,00	253 750,00	20 298 545,00	11 117 150,00	18 270 923,00	21 111 858,00	13 864 253,00	200 000,00	11 981 904,00	
2021	94 151 541,00	88 412 017,00	27 543 575,00	257 556,00	20 089 833,00	11 395 079,00	18 544 986,00	20 934 528,00	5 739 524,00	200 000,00	4 919 214,00	
2022	89 336 181,00	88 381 138,00	28 369 882,00	261 420,00	20 387 001,00	11 679 956,00	18 823 161,00	20 429 415,00	955 043,00	0,00	847 892,00	
2023	90 941 340,00	90 941 340,00	29 220 979,00	265 341,00	21 604 440,00	11 971 955,00	19 105 509,00	20 633 709,00	0,00	0,00	0,00	
2024	93 072 140,00	93 072 140,00	30 097 608,00	269 321,00	22 360 597,00	12 271 253,00	19 392 091,00	20 840 046,00	0,00	0,00	0,00	
2025	94 583 897,00	94 583 897,00	31 000 536,00	273 361,00	22 464 980,00	12 578 035,00	19 682 973,00	21 048 447,00	0,00	0,00	0,00	
2026	96 130 898,00	96 130 898,00	31 930 552,00	277 461,00	22 571 000,00	12 892 486,00	19 978 217,00	21 258 931,00	0,00	0,00	0,00	
2027	97 948 545,00	97 948 545,00	32 888 469,00	281 623,00	22 913 157,00	13 214 798,00	20 277 891,00	21 471 521,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	101 319 907,74	86 817 021,34	0,00	0,00	x	323 533,00	323 533,00	0,00	0,00	14 502 886,40
2020	104 830 809,00	83 062 802,00	0,00	0,00	x	451 000,00	451 000,00	0,00	0,00	21 768 007,00
2021	92 981 541,00	85 442 017,00	0,00	0,00	x	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	7 539 524,00
2022	88 262 090,00	86 307 047,00	0,00	0,00	x	357 000,00	357 000,00	0,00	0,00	1 955 043,00
2023	89 441 340,00	87 941 340,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2024	91 822 140,00	90 322 140,00	0,00	0,00	x	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2025	93 333 897,00	91 833 897,00	0,00	0,00	x	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2026	95 089 898,00	93 380 898,00	0,00	0,00	x	119 000,00	119 000,00	0,00	0,00	1 709 000,00
2027	96 468 545,00	94 468 545,00	0,00	0,00	x	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-10 134 389,90	11 280 421,90	3 686 912,90	3 686 912,90	3 300 122,00	2 154 090,00	4 293 387,00	4 293 387,00	0,00	0,00
2020	-2 820 033,00	3 980 033,00	502 420,00	502 420,00	0,00	0,00	3 477 613,00	2 317 613,00	0,00	0,00
2021	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 074 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 041 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 146 032,00	1 146 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 447 478,00	0,00	771 141,40	7 758 176,30
2020	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 765 091,00	0,00	5 083 721,00	5 586 141,00
2021	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 595 091,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00
2022	1 074 091,00	1 074 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 521 000,00	0,00	2 074 091,00	2 074 091,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 021 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 771 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 521 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2026	1 041 000,00	1 041 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2027	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	3 480 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	1,12%	5,94%	9,15%	TAK	TAK
2020	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	5,18%	3,46%	6,67%	TAK	TAK
2021	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	3,37%	2,20%	5,41%	TAK	TAK
2022	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	2,32%	3,22%	3,22%	TAK	TAK
2023	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	3,30%	3,62%	3,62%	TAK	TAK
2024	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	2,95%	3,00%	3,00%	TAK	TAK
2025	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	2,91%	2,86%	2,86%	TAK	TAK
2026	1,21%	1,21%	0,00	1,21%	2,86%	3,05%	3,05%	TAK	TAK
2027	1,57%	1,57%	0,00	1,57%	3,55%	2,91%	2,91%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	37 429 699,93	7 210 209,00	13 974 403,46	5 007 498,59	8 966 904,87	1 847 187,00	6 114 423,73	3 645 544,00	
2020	0,00	0,00	36 705 000,00	7 387 000,00	27 779 327,78	6 011 320,78	21 768 007,00	4 337 250,00	1 640 000,00	15 790 757,00	
2021	1 170 000,00	1 170 000,00	37 622 000,00	7 572 000,00	7 636 346,14	2 096 822,14	5 539 524,00	0,00	2 000 000,00	5 539 524,00	
2022	1 074 091,00	1 074 091,00	38 563 000,00	7 761 000,00	985 043,00	30 000,00	955 043,00	0,00	1 000 000,00	955 043,00	
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	39 527 000,00	7 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	40 515 000,00	8 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	41 528 000,00	8 358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	
2026	1 041 000,00	1 041 000,00	42 566 000,00	8 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 000,00	0,00	
2027	1 480 000,00	1 480 000,00	43 630 000,00	8 781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody 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:		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:		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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	2 261 432,46	2 143 069,71	1 240 863,09	2 917 437,10	2 904 475,64	1 691 530,31	3 065 622,46	2 702 761,86	2 097 743,63
2020	1 488 122,76	1 421 769,20	947 393,62	11 981 904,00	11 981 904,00	9 344 646,00	1 636 413,18	1 421 769,20	1 140 732,04
2021	707 384,45	668 407,59	134 041,00	4 919 214,00	4 919 214,00	4 919 214,00	726 822,14	668 407,59	146 812,12
2022	0,00	0,00	0,00	847 892,00	847 892,00	847 892,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki 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:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	4 747 204,87	3 273 538,58	3 273 356,87	1 836 526,89	1 509 952,01	1 836 526,89	1 509 952,01	0,00	0,00
2020	19 203 007,00	11 981 904,00	15 790 757,00	7 435 746,98	6 639 449,42	7 435 746,98	6 639 449,42	0,00	0,00
2021	5 539 524,00	4 919 214,00	5 539 524,00	678 724,55	633 081,12	678 724,55	633 081,12	0,00	0,00
2022	955 043,00	847 892,00	955 043,00	107 151,00	107 151,00	107 151,00	107 151,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 146 031,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	74 091,00	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
2024	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
2026	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Załącznik nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Orzesze Nr VIII/145/2019 z dnia 27 czerwca 2019r.

## **Objaśnienia do zarządzenia w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Orzesze ujętych w załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze nastąpiły na skutek zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz budżecie na rok 2019 wprowadzonych Uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza w okresie od 31 maja 2019r. do 27 czerwca 2019r.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze w ramach prognozy na lata 2019-2027 ujętych w załączniku nr 1 obejmują w szczególności:

1. W zakresie prognozy na rok **2019**:

*a) zwiększenie planu dochodów ogółem o 2 326 105,96zł,*

*b) zwiększenie planu dochodów bieżących o 2 225 257,96zł, w tym:*

- zwiększenie z tytułu podatków i opłat o 700 553zł w tym z tytułu: wpływu podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku ze złożoną korektą przez przedsiębiorcę kwota 387 000zł oraz podatku od nieruchomości po dokonanym wymiarze kwota 313 533zł,
  - zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 1 063 103,96zł w tym z tytułu: dotacji z budżetu państwa Maluch 2019 zgodnie z decyzją kwota 66 000zł, dotacji z WFOŚ na wykonanie zielonej pracowni w SP nr 9 zgodnie z podpisaną umową kwota 30 000zł, przyznanego dofinansowania do projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie kwota 967 103,96zł,
  - zwiększenie pozostałych dochodów o 461 601zł w tym z tytułu: wpływu odsetek od zaległych podatków od nieruchomości kwota 41 467zł, wpływu podatku VAT naliczonego zgodnie ze złożonym wnioskiem za lata 2014-2015 kwota 292 429zł, przyznanych odszkodowań za zniszczone mienie 62 205zł, wpływu darowizny na rzecz szkoły kwota 8 000zł, zwrotu odliczonego podatku VAT związanego z rozliczeniem dotacji udzielonej w 2018r. na transport lokalny kwota 57 500zł,
- c) zwiększenie planu dochodów majątkowych o 100 848zł w tym z tytułu: przyznanego dofinansowania do projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie kwota 91 848zł, przyznanej dotacji na budowę Otwartej Strefy Aktywności przy ul. Mlecznej w Orzeszu-Gardawicach kwota 9 000zł,*

*d) zwiększenie planu wydatków ogółem o 5 104 685,96zł*

*e) zwiększenie wydatków bieżących o 2 448 837,96zł w tym w szczególności:*

- zwiększenie wydatków finansowanych z dotacji z budżetu państwa i WFOŚ o 96 000zł,
- zwiększenie o 1 642 610zł środków na kształcenie specjalne zgodnie z przyznaną



metryczką subwencji oświatowej,

- zmniejszenie środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w placówkach oświatowych o 153 384,87zł,
- zmniejszenie o 5 000zł środków na dotację dla OSP Zawieść na zakup sprzętu,
- zwiększenie środków na wypłatę świadczenia rodzinnego tzw.: "dofinansowania żłobkowego" o 75 000zł, zmniejszenie o 10 000zł środków na wypłaty wynagrodzeń pracowników świadczeń rodzinnych,
- przeznaczenie 967 878,83zł na realizację projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie,
- zmniejszenie o 45 000zł środków na usługę oświetleniową z uwagi na zmianę terminu płatności za usługę ,
- zmniejszenie o 80 000zł środków na zwrot kosztów uczęszczania dzieci mieszkańców Orzesza do przedszkoli na terenie innych gmin ,
- zmniejszenie środków o 85 000zł w dziale transport i łączność,
  - zwiększenie o 45 734zł na zakupy wyposażenia i remonty w placówkach oświatowych,
- f) *zwiększenie wydatków majątkowych o 2 655 848zł w tym:*
  - przeznaczenie 91 848zł na realizację projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie,
  - przeznaczenie 50 000zł na doposażenie placu szkolnego przy Szkole Podstawowej nr 2,
  - zwiększenie dotacji na dofinansowanie budowy strażnicy OSP w Zawieści o 5 000zł,
  - przeznaczenie w związku z zamiarem przystąpienia do przetargu 2 500 000zł na zakup nieruchomości w centrum miasta od Gminnej Spółdzielni,
  - zwiększenie środków o 9 000zł na budowę Otwartej Strefy Aktywności przy ul. Mlecznej w Orzeszu –Gardawicach”,
- g) zwiększenie planowanego deficytu budżetu o 2 778 580zł,
- h) zwiększenie przychodów budżetu o 2 778 580zł na pokrycie deficytu budżetu, w tym z tytułu kredytu o 1 791 000zł oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o 987 580zł,
- i) zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone o 1 512 825,13zł,
- j) zwiększenie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych o 1 059 726,83, z tego bieżących o 967 878,83, z tego majątkowych o 91 848zł,
- k) zwiększenie nowych wydatków inwestycyjnych o 59 000zł, zmniejszenie wydatków majątkowych w formie dotacji o 5 000zł,
- l) zwiększenie kwoty długu o 1 791 000zł.

## 2.W zakresie prognozy na rok **2020**:

- a) zwiększenie planu dochodów ogółem, w tym dochodów bieżących, w tym z tytułu dofinansowania do projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie o 495 681zł,
- b) zwiększenie planu wydatków ogółem, w tym wydatków bieżących, w tym na realizację projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie z uwagi na przyznane dofinansowanie o 495 681zł,
- c) zwiększenie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych, z tego bieżących o 4 515 681,14zł,
- d) zwiększenie kwoty długu o 1 791 000zł,

## 3.W zakresie prognozy na rok **2021**:

- a) zwiększenie planu dochodów ogółem, w tym dochodów bieżących, w tym z tytułu dofinansowania do projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie o 560 572zł,

- b) zwiększenie planu wydatków ogółem, w tym wydatków bieżących, w tym na realizację projektów unijnych Młodzi interaktywni Orzeszanie z uwagi na przyznane dofinansowanie o 560 572zł,
- c) zwiększenie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych, z tego bieżących o 1 920 010,02zł,
- d) zwiększenie kwoty długu o 1 791 000zł,

4.W zakresie prognozy na rok **2022**:

- a) zwiększenie kwoty długu o 1 791 000zł,

5.W zakresie prognozy na rok **2023**:

- a) zmniejszenie planu wydatków ogółem , w tym majątkowych o 500 000zł,
- b) zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o 500 000zł,
- c) zwiększenie rozchodów budżetu, w tym z tytułu spłat kredytu o 500 000zł,
- d) zwiększenie kwoty długu o 1 291 000zł.

6.W zakresie prognozy na rok **2024**:

- a) zmniejszenie planu wydatków ogółem , w tym majątkowych o 500 000zł,
- b) zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o 500 000zł,
- c) zwiększenie rozchodów budżetu, w tym z tytułu spłat kredytu o 500 000zł,
- d) zwiększenie kwoty długu o 791 000zł.

7.W zakresie prognozy na rok **2025**:

- a) zmniejszenie planu wydatków ogółem , w tym majątkowych o 500 000zł,
- b) zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o 500 000zł,
- c) zwiększenie rozchodów budżetu, w tym z tytułu spłat kredytu o 500 000zł,
- d) zwiększenie kwoty długu o 291 000zł.

8.W zakresie prognozy na rok **2026**:

- a) zmniejszenie planu wydatków ogółem , w tym majątkowych o 291 000zł,
- b) zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o 500 000zł,
- c) zwiększenie rozchodów budżetu, w tym z tytułu spłat kredytu o 291 000zł.