

**UCHWAŁA NR XXI/111/2020
RADY MIEJSKIEJ W PIŁAWIE GÓRNEJ**

z dnia 24 września 2020 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piława Górna

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r, o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) Rada Miejska w Piławie Górnej uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIV/70/2019 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piława Górna wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały Nr XIV/70/2019 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 30 grudnia 2019 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały Nr XIV/70/2019 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 30 grudnia 2019 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 do uchwały Nr XIV/70/2019 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 30 grudnia 2019 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Piławy Górnej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Piławie Górnej

Dariusz Madejski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Piława Górna

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2020	28 984 938,20	27 005 874,92	3 608 917,00	549 887,00	6 162 064,00	10 178 876,03	6 506 130,89	3 088 822,00	1 979 063,28	482 000,00	1 477 063,28	
2021	26 430 000,00	26 430 000,00	3 630 000,00	100 000,00	6 300 000,00	9 700 000,00	6 700 000,00	3 131 200,00	0,00	0,00	0,00	
2022	26 800 000,00	26 800 000,00	3 650 000,00	100 000,00	6 500 000,00	9 800 000,00	6 750 000,00	3 147 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	27 080 000,00	27 080 000,00	3 680 000,00	100 000,00	6 650 000,00	9 850 000,00	6 800 000,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	27 390 000,00	27 390 000,00	3 690 000,00	100 000,00	6 800 000,00	9 950 000,00	6 850 000,00	3 177 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	27 600 000,00	27 600 000,00	3 700 000,00	100 000,00	6 900 000,00	10 000 000,00	6 900 000,00	3 192 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 870 000,00	27 870 000,00	3 720 000,00	100 000,00	7 000 000,00	10 100 000,00	6 950 000,00	3 207 000,00	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 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 dla 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	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	29 094 447,30	26 105 269,30	8 241 782,66	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	2 989 178,00	2 989 178,00	29 000,00
2021	25 777 268,00	24 427 268,00	8 180 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2022	26 182 760,00	24 782 760,00	8 370 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2023	26 330 000,00	24 980 000,00	8 560 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2024	26 490 000,00	25 140 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2025	26 660 000,00	25 310 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2026	27 220 000,00	25 531 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 689 000,00	1 689 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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	-109 509,10	0,00	647 241,10	90 000,00	90 000,00	19 509,10	19 509,10	537 732,00	0,00
2021	652 732,00	652 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	617 240,00	617 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	537 732,00	537 732,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	652 732,00	652 732,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	617 240,00	617 240,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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					
	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	4 509 972,00	0,00	900 605,62	1 457 846,72
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 857 240,00	0,00	2 002 732,00	2 002 732,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 240 000,00	0,00	2 017 240,00	2 017 240,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 490 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 590 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 000,00	2 339 000,00

⁸⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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		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) ^X	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 związku 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,18%	6,36%	9,22%	14,69%	16,48%	TAK	TAK
2021	4,80%	12,87%	12,87%	12,20%	13,99%	TAK	TAK
2022	4,51%	12,75%	12,75%	10,72%	12,51%	TAK	TAK
2023	5,05%	12,88%	12,88%	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2024	5,73%	13,47%	13,47%	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2025	5,80%	13,47%	x	13,03%	13,03%	TAK	TAK
2026	4,11%	13,61%	x	11,40%	12,22%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	139 765,81	136 964,00	0,00	1 477 063,28	1 384 767,91	0,00	149 474,91	141 635,38	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	335 000,00	264 038,30	264 038,30	2 803 553,00	1 866 722,00	936 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	490 000,00	0,00	0,00	2 343 196,00	1 853 196,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	586 933,00	586 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	10.10	10.11
2020	537 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	562 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	617 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Piława Górna

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 888 526,94	2 803 553,00	2 343 196,00	586 933,00	490 000,00	6 223 682,00
1.a	- wydatki bieżące				7 117 077,55	1 866 722,00	1 853 196,00	586 933,00	490 000,00	4 796 851,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 771 449,39	936 831,00	490 000,00	0,00	0,00	1 426 831,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				829 125,44	335 000,00	490 000,00	0,00	0,00	825 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				829 125,44	335 000,00	490 000,00	0,00	0,00	825 000,00
1.1.2.1	Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego -	PIŁAWA GÓRNA	2019	2021	829 125,44	335 000,00	490 000,00	0,00	0,00	825 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 059 401,50	2 468 553,00	1 853 196,00	586 933,00	490 000,00	5 398 682,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 117 077,55	1 866 722,00	1 853 196,00	586 933,00	490 000,00	4 796 851,00
1.3.1.1	Organizacja lokalnego transportu zbiorowego -	URZĄD MIASTA	2017	2023	2 991 282,55	493 100,00	450 000,00	470 000,00	490 000,00	1 903 100,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Piława Górna -	URZĄD MIASTA	2019	2022	4 125 795,00	1 373 622,00	1 403 196,00	116 933,00	0,00	2 893 751,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				942 323,95	601 831,00	0,00	0,00	0,00	601 831,00
1.3.2.1	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Piławie Górnej -	URZĄD MIASTA	2016	2020	942 323,95	601 831,00	0,00	0,00	0,00	601 831,00

OBJAŚNIENIA
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Wstęp

W Objasnieniach wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentowane są wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Piława Górna, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia. Objasnienia przedstawiają aktualną i prognozowaną sytuację finansową gminy w okresie od 2020 roku do 2026 roku, w którym zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

1. Dochody

Prognozy dotyczące kształtowania wielkości się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących w 2020 roku i kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o analizę poszczególnych źródeł:

- 1) Dochody wynikające z ustawy budżetowej rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 (Dz. U. z dnia 1 kwietnia 2020 r. poz. 571) tj. ostateczne roczne kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu udziału w PIT na 2020 rok, przyjęto zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów z dnia 10 kwietnia 2020 r. nr ST3.4750.1.2020 W porównaniu z rokiem ubiegłym, planowany do otrzymania w 2020 roku wpływ z tytułu:
 - a) subwencji wyrównawczej jest wyższy o 315 325 zł,
 - b) subwencji oświatowej jest niższy o 145 727 zł,
 - c) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych jest wyższy o 11 128 zł.
- 3) Ostateczne kwoty z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na 2020 rok zostały przyjęto na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego z dnia 17 kwietnia 2020 r. Nr FB-BP.3111.66.2020.Ksz. W kolejnych latach planuje się wzrost ok 1%.
- 4) Przyjęto, że udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2020 wyniosą 549 887 zł, na poziomie wykonanych dochodów i przewidywanego wykonania w II półroczu 2020 r. (według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. dochód wyniósł 523 473,11 zł).
- 5) Dochody ze sprzedaży nieruchomości ustalono na podstawie wykazu mienia komunalnego planowanego do sprzedaży, przy uwzględnieniu opracowanych miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz analizy realności sprzedaży mienia. Planowany na 2020 rok wpływ ze sprzedaży w łącznej wysokości 482 000 zł jest wyższy niż zaplanowany do wykonania w 2019 roku o 142 000 zł. Plan sprzedaży obejmuje:
 - a) sprzedaż działek budowlanych przeznaczonych pod działalność gospodarczą, pod zabudowę mieszkaniową jednorodziną i wielorodzinną oraz usługi - 462 000 zł, z tego:
 - działka nr 864/2 przy ul. Groszowieckiej oszacowana na kwotę 376 000 zł,
 - działka nr 183/9 przy ul. Osiedlowej oszacowana na kwotę 51 000 zł,
 - działka nr 403/2+50% dz. 403/4 przy ul. Limanowskiego na kwotę 35 000 zł.
 - b) 1 lokal mieszkalny i 1 lokal użytkowy - 20 000 zł.

Zaplanowano wzrost stawek podatku od nieruchomości w 2020 roku zgodnie z uchwałą Nr XII//58/2019 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 30 października 2019 r. Dochody podatkowe uwzględniają stawki podatków i opłat lokalnych z Obwieszczenia Ministra Finansów sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2020 roku oraz na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku oraz

w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020. Szacunkowo przyjęto kwoty dochodów własnych z wynajmu i dzierżawy nieruchomości, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, oraz wpływów z różnych dochodów.

W latach 2021-2026 planuje się niewielki wzrost dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów. Prognoza nie zakłada wpływów ze sprzedaży majątku od 2021 roku.

Planuje się dochody z tytułu dotacji unijnych, z budżetu państwa na planowane oraz kontynuowane zadania bieżące i inwestycyjne. W 2020 roku planowana jest do otrzymania dotacja na cztery projekty bieżące, w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej w wysokości 139 765,81 zł, z tego:

1. „Kreatywność i nauka – każdy uczeń tego szuka” - 21 689,81 zł.
2. "E-aktywni mieszkańcy Gminy Piława Górna" - 3 696,00 zł.
3. „Zdalna szkoła” – 59 500,00 zł
4. „Zdalna szkoła+” – 54 880,00 zł.

Planuje się na 2020 rok dochody majątkowe zł z budżetu Unii Europejskiej z tytułu dotacji przeznaczonych na zadania inwestycyjne w wysokości 1 477 063,28 zł, stanowiące dofinansowanie dwóch wieloletnich przedsięwzięć:

- 1) pn. „Rewitalizacja budynku przy placu Piastów Śląskich 4" – 1 213 024,98 zł,
- 2) pn. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego” - 264 038,30 zł

2. Wydatki

Plan wydatków majątkowych w porównaniu do roku 2019 jest niższy, ponieważ najwyższym wydatkiem majątkowym była realizacja dużej inwestycji z udziałem środków europejskich - Rewitalizacja budynku przy Placu Piastów Śląskich 4. Wydatkowano w roku 2019 roku na to zadanie 4 185 634,52 zł.

W 2020 roku nie będzie realizowane jednoroczne zadanie inwestycyjne pn. „Budowa żłobka miejskiego w Piławie Górnej”.

W planie wydatków majątkowych na 2020 rok ujęto zadania wieloletnie:

1. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”. Limit zobowiązań 825 000 zł, z tego limit wydatków 2020 – 335 000 zł, limit wydatków 490 000,00 zł.

2. „Rozbudowa cmentarza komunalnego w Piławie Górnej” z terminem zakończenia 14.07.2020 r. Limit wydatków 2020 r. wynosi 601 831 zł, łącznie nakłady finansowe 942 323,95 zł.

Prognozę wydatków bieżących oparto na założeniu art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym w latach 2020-2026 założono ograniczanie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Przy planowaniu wydatków bieżących duży wpływ miały następujące czynniki:

- 1) podwyżka wynagrodzeń nauczycieli,
- 2) wyższa płaca minimalna,
- 3) wzrost cen energii elektrycznej, gazu i wody

W grupie wydatków na wynagrodzenia i pochodne pracowników i administracji uwzględniono wzrost płacy minimalnej od 1 stycznia 2020 r. do wysokości 2 600 zł, natomiast z innego tytułu podwyżki wynagrodzeń pracowników nie były planowane na 2020 rok.

Wykazane w poz. 2.1 wydatki bieżące w 2020 roku (bez odsetek i prowizji od: kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) oszacowano na podstawie wykonania w 2019 roku, pomniejszonej o jednorazowe wydatki bieżące.

3. Przychody budżetu

W roku 2020 planuje się przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu w kwocie 90 000 zł. Zaangażowano część wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, która wynika z bilansu za 2019 rok, w wysokości 537 732 zł, z przeznaczeniem na pokrycie w 2020 roku planowanych rozchodów w wysokości 537 732 zł.

W przychodach budżetu wprowadzono kwotę w wysokości 19 509,10 zł, z tego:

- 1) kwotę 14 293,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z wyższego wykonania planu dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
- 2) kwotę 5 216,10 zł z tytułu niewykorzystanych środków w ramach realizowanego projektu dofinansowanego ze środków RPO pn. „Kreatywność i nauka – każdy uczeń tego szuka”.

4. Rozchody budżetu

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji w 2020 roku. W 2020 roku planuje się przychody z tytułu kredytu w kwocie 90 000 zł, którego spłata nastąpi w roku 2021.

5. Wynik budżetu

W roku 2020 planuje się deficyt budżetu w wysokości – 109 509,10 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętego kredytu w wysokości 90 000 zł, środkami w wysokości 14 293 zł z tytułu wyższych wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2019 oraz środkami w wysokości 5 216,10 zł niewykorzystanych w 2019 roku w ramach realizacji projektu dofinansowanego ze środków RPO

6. Relacje z art. 242 i 243 u.f.p.

Zachowany został wymóg art. 242 ust. 1 u.f.p., zgodnie z którym planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących, powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na 2020 rok wynosi 900 605,62 zł, natomiast skorygowana o wolne środki i nadwyżkę budżetu wynosi 1 457 846,72 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej, w części dotyczącej prognozy kwoty długu na rok 2020 planuje się zadłużenie gminy w wysokości 4 509 972 zł. W porównaniu do roku 2019 planowany dług gminy zmniejszył się o 447 732 zł. W kolejnych latach dług będzie się zmniejszał o planowane w rozchodach kwoty spłat rat kapitałowych. Od 2021 roku planuje się uzyskiwanie nadwyżek dochodów nad wydatkami, które zapewniają pełne pokrycie w danym roku spłaty rat zaciągniętych zobowiązań finansowych.

7. Wykaz przedsięwzięć

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 uwzględniono przedsięwzięcia kontynuowane, których okres realizacji przekracza poza rok budżetowy 2020. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej

na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”. Wykazano kwoty wynikające z zawartych umów, które określają limity wydatków na realizację przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: 8 618 526,94 zł

- wydatki bieżące 6 847 077,55 zł, z tego

1. Organizacja lokalnego transportu zbiorowego.

Przedsięwzięcie realizowane na podstawie Porozumienia nr KM.5550-38/09 z dnia 01.07.2009 zawartego pomiędzy Gminą Bielawa a Gminą Piława Górna.

Łączne nakłady finansowe w latach 2017-2023 wyniosą 2 721 282,55 zł, limit zobowiązań 1 903 100 zł, z tego limit roku:

2020 – 493 100 zł

2021 – 450 000 zł

2022 – 470 000 zł

2023 – 490 000 zł

2. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Piławy Górnej. Przedsięwzięcie realizowane na podstawie Umowy nr ZBP.272.1.17.2018 z 28.12.2018 r. latach 2019-2022.

Łączne nakłady finansowe w latach 2019-2022 wyniosą 4 125 795 zł, limit zobowiązań 2 893 751 zł, z tego limit roku:

2020 – 1 373 622 zł

2021 – 1 403 196 zł

2022 – 116 933 zł

- **wydatki majątkowe 1 771 449,39 zł**

Wydatki na programy projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych

Projekt pn. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego” dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014–2020, poddziałanie 4.5.1 Bezpieczeństwo.

Zakres realizacji projektu obejmuje budowę kanalizacji deszczowej na terenie drogi gminnej nr 118058D ul. Os. Młyńskie w Piławie Górnej. Liderem projektu jest Stowarzyszenia Ziemia Dzierżoniowska wraz z partnerami projektu: Gmina Piława Górna, Gmina miejska Dzierżoniów, Gmina Pieszyce.

Okres realizacji zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie:

- rozpoczęcie realizacja projektu 28.01.2015 rok,
- zakończenie rzeczowej realizacji projektu 30.06.2021 r.
- zakończenie finansowej realizacji projektu 31.07.2021 r.

Realizacja robót budowlanych zaplanowana jest od 01.09.2020 do 30.06.2021 roku

Łączne nakłady finansowe projektu 829 125,44 zł. Limit zobowiązań 825 000 zł, z tego limit wydatków 2020 – 335 000 zł, limit wydatków 490 000,00 zł.

- **wydatki majątkowe na pozostałe zadania:**

Zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa Cmentarza komunalnego w Piławie Górnej”, realizowane w latach 2016-2020, na podstawie Umowy nr ZBP.272.1.16.2018 z 07.12.2018 r. Termin zakończenia robót budowlanych ustalony na dzień 31.07.2020 r. Łączne nakłady finansowe – 942 323,95 zł. Limit zobowiązań na 2020 rok – 601 831 zł.

UZASADNIENIE

1. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piława Górna spowodowana jest:
 - 1) dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów wynikających ze zmian realizacji budżetu w roku 2020.
 - 2) zwiększeniem limitów wydatków na zadanie pn: „Organizacja lokalnego transportu zbiorowego” poprzez zwiększenie limitu wydatków w roku 2020 o kwotę 120 000 zł, a w latach 2021-2023 o kwotę 150 000 zł.
2. Dokonuje się aktualizacji łącznych nakładów finansowych, rocznych limitów wydatków i limitów zobowiązań w przedsięwzięciu, o którym mowa w pkt. 1 ppkt 2).
3. W 2020 roku relacja spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi, o której mowa w art. 243 u.f.p. wynosi 4,18% nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia, który wynosi 14,69%. W kolejnych latach relacja o której mowa w art. 243 u.f.p. nie przekracza dopuszczalnego poziomu.
4. Zmniejsza się plan przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 1 273 296 zł do kwoty 537 732 zł.
5. Zmniejsza się deficyt budżetu Gminy Piława Górna o kwotę 1 273 296 zł do kwoty 109 509,10 zł.