

**UCHWAŁA NR XVIII/94/2020
RADY MIEJSKIEJ W PIŁAWIE GÓRNEJ**

z dnia 11 maja 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713) 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 rok 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.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		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	29 053 361,03	26 474 297,77	3 608 917,00	100 000,00	6 162 064,00	9 914 620,77	6 688 696,00	3 088 822,00	2 579 063,26	482 000,00	2 077 063,26	
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, 1622 i 1649), 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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	30 436 166,13	25 385 555,13	8 204 789,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	5 050 611,00	5 050 611,00	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	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	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	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	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	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	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	-1 382 805,10	0,00	1 920 537,10	90 000,00	90 000,00	19 509,10	19 509,10	1 811 028,00	1 273 296,00
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						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	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 509 972,00	0,00	1 088 742,64	2 919 279,74	
2021	x	x	x	x	0,00	3 857 240,00	0,00	2 002 732,00	2 002 732,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 240 000,00	0,00	2 017 240,00	2 017 240,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 490 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 590 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
2025	x	x	x	x	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	2 339 000,00	2 339 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

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	4,24%	7,63%	9,54%	13,83%	15,75%	TAK	TAK
2021	4,80%	12,87%	11,97%	11,69%	13,61%	TAK	TAK
2022	4,51%	12,75%	11,87%	10,14%	12,07%	TAK	TAK
2023	5,05%	12,88%	12,19%	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2024	5,73%	13,47%	12,90%	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2025	5,80%	13,47%	x	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2026	4,11%	13,61%	x	11,58%	12,40%	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	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:		
		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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi 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	84 885,81	84 885,81	72 938,82	1 477 063,26	1 477 063,26	1 384 767,89	94 594,91	94 594,91	77 610,23	
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 przekształcaniach 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	335 000,00	264 038,30	2 683 553,00	1 746 722,00	936 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	490 000,00	0,00	0,00	2 293 196,00	1 803 196,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	536 933,00	536 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłaty 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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	537 732,00	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
2022	617 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	650 000,00	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 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 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.

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)				8 618 526,94	2 683 553,00	2 293 196,00	536 933,00	440 000,00	5 953 682,00
1.a	- wydatki bieżące				6 847 077,55	1 746 722,00	1 803 196,00	536 933,00	440 000,00	4 526 851,00
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				7 789 401,50	2 348 553,00	1 803 196,00	536 933,00	440 000,00	5 128 682,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 847 077,55	1 746 722,00	1 803 196,00	536 933,00	440 000,00	4 526 851,00
1.3.1.1	Organizacja lokalnego transportu zbiorowego -	URZĄD MIASTA	2017	2023	2 721 282,55	373 100,00	400 000,00	420 000,00	440 000,00	1 633 100,00
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 Prognozy 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 100 000 zł, na poziomie przewidywanego wykonania dotyczącego 2019 roku, tj. po wyłączeniu kwot dotyczących korekt lat ubiegłych, złożonych przez największego podatnika. W kolejnych latach utrzymuje się taki sam poziom wpływu z udziału gminy w CIT.
- 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 jednorodzinną 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. 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 dwa projekty bieżące, współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w wysokości 25 385,81 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.

Prognoza dochodów na 2020 rok obejmuje dochody majątkowe w wysokości 2 579 063,26 zł, w tym z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje w kwocie 2077 063,26 zł, z tego:

1. 1 477 063,26 zł to środki z budżetu Unii Europejskiej, stanowiące dofinansowanie dwóch wieloletnich przedsięwzięć:

- a) pn. „Rewitalizacja budynku przy placu Piastów Śląskich 4” – 1 213 024,96 zł,
- b) pn. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego” - 264 038,30 zł

2. 600 000 zł to środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach Resorowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat „MALUCH+ na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa żłobka gminnego w Piławie Górnej”.

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.

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 planuje się do realizacji jednoroczne zadanie inwestycyjne pn. „Budowa żłobka miejskiego w Piławie Górnej” o wartości 3 481 430 zł.

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 31.07.2020 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 1 811 028 zł, z przeznaczeniem na pokrycie w 2020 roku :

- 1) planowanych rozchodów w wysokości 537 732 zł,
- 2) planowanego deficytu w wysokości 1 273 296 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 - 1 382 805,10 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 1 088 742,64 zł a skorygowana o wolne środki i nadwyżkę budżetu wynosi 2 919 279,74zł.

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 1 633 100 zł,
z tego limit roku:
2020 – 373 100 zł
2021 – 400 000 zł
2022 – 420 000 zł
2023 – 440 000 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 i 3 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 Dzierżonów, 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 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 z korekt budżetu w roku 2020.
 - 2) zwiększeniem limitu wydatków 2020 roku o kwotę 18 000 do wysokości 601 831 zł w przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa Cmentarza Komunalnego w Piławie Górnej” z przeznaczeniem na wydatki związane m.in. z opłatą za wyłączenie z produkcji rolniczej gruntów pod budowę cmentarza, z wykonaniem operatu szacunkowego przez rzeczoznawcę majątkowego i pracami geodezyjnymi.
 - 3) zwiększeniem o kwotę 93 651 zł wartości przedsięwzięcia pn. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Piława Górna, w związku z podwyżką wynagrodzenia wykonawcy od 1 czerwca 2020 roku.
 - 4) zwiększeniem o kwotę 219 100 zł wartości przedsięwzięcia pn. Organizacja lokalnego transportu zbiorowego, w związku z wyższymi kosztami funkcjonowania komunikacji miejskiej w latach 2020-2023,
 - 5) wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia pn. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”; planowana wartość projektu wynosi 829 125,44 zł, dofinansowanie środkami europejskimi 663 602,38 zł.
2. Dokonuje się aktualizacji łącznych nakładów finansowych , rocznych limitów wydatków i limit zobowiązań w przedsięwzięciach, o których mowa w pkt. 1 pkt ppkt 2)-ppkt4).
3. W 2020 roku relacja spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi, o której mowa w art. 243 u.f.p. wynosi 4,24% nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia, który wynosi 13,83%. W kolejnych latach relacja o której mowa w art. 243 u.f.p. nie przekracza dopuszczalnego poziomu.