

**UCHWAŁA NR XXVIII/155/2021
RADY MIEJSKIEJ W PIŁAWIE GÓRNEJ**

z dnia 29 kwietnia 2021 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 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) Rada Miejska w Piławie Górnej uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIV/132/2020 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piława Górna wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały Nr XXIV/132/2020 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 29 grudnia 2020 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały Nr XXIV/132/2020 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 29 grudnia 2020 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 do uchwały Nr XXIV/132/2020 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 29 grudnia 2020 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 Nr XXVIII/155/2021 z dn. 29.04.2021
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	
2021	29 251 204,26	25 782 885,80	3 688 800,00	650 000,00	6 122 261,00	9 407 934,80	5 913 890,00	3 159 510,00	3 468 318,46	316 000,00	3 132 318,46	
2022	26 850 000,00	26 850 000,00	3 700 000,00	500 000,00	6 100 000,00	9 800 000,00	6 750 000,00	3 147 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	26 980 000,00	26 980 000,00	3 710 000,00	500 000,00	6 120 000,00	9 850 000,00	6 800 000,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	27 170 000,00	27 170 000,00	3 720 000,00	500 000,00	6 150 000,00	9 950 000,00	6 850 000,00	3 177 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	28 110 000,00	28 110 000,00	3 730 000,00	500 000,00	6 130 000,00	10 000 000,00	6 900 000,00	3 192 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	28 270 000,00	28 270 000,00	3 740 000,00	500 000,00	6 150 000,00	10 050 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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
2021	35 482 216,64	25 356 505,64	9 000 433,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	10 125 711,00	10 125 711,00	149 000,00
2022	26 214 760,00	24 832 760,00	8 880 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 382 000,00	1 382 000,00	0,00
2023	26 212 000,00	24 880 000,00	8 925 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 332 000,00	1 332 000,00	0,00
2024	26 252 000,00	24 920 000,00	8 970 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 332 000,00	1 332 000,00	0,00
2025	27 150 000,00	25 826 000,00	9 195 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 324 000,00	1 324 000,00	0,00
2026	27 614 000,00	25 925 000,00	9 240 000,00	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
2021	-6 231 012,38	0,00	6 793 744,38	80 000,00	80 000,00	4 672 193,38	4 672 193,38	2 041 551,00	1 478 819,00
2022	635 240,00	635 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	918 000,00	918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	656 000,00	656 000,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	562 732,00	562 732,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	635 240,00	635 240,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	918 000,00	918 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	656 000,00	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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 937 240,00	0,00	426 380,16	7 140 124,54	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 302 000,00	0,00	2 017 240,00	2 017 240,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 534 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 616 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	656 000,00	0,00	2 284 000,00	2 284 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 000,00	2 345 000,00	

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
2021	4,26%	3,43%	5,36%	13,99%	15,76%	TAK	TAK
2022	4,61%	12,71%	12,71%	10,01%	11,78%	TAK	TAK
2023	5,18%	12,96%	12,96%	9,10%	10,87%	TAK	TAK
2024	5,91%	13,65%	13,65%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2025	5,74%	13,05%	x	13,11%	13,11%	TAK	TAK
2026	4,04%	13,31%	x	10,85%	11,46%	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
2021	0,00	0,00	0,00	1 229 768,46	1 229 768,46	1 229 768,46	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
2021	1 571 441,00	1 571 441,00	1 207 138,21	2 021 441,00	450 000,00	1 571 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 199 280,95	1 199 280,95	899 460,71	1 669 280,95	470 000,00	1 199 280,95	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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:		Wykup papierów wartościowych, splaty 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				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2021	562 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyliczaniu limitu splaty 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 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 Nr XXVIII/155/2021 z dn. 29.04.2021
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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 445 534,35	2 021 441,00	1 669 280,95	490 000,00	0,00	4 180 721,95
1.a	- wydatki bieżące				2 305 514,58	450 000,00	470 000,00	490 000,00	0,00	1 410 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 140 019,77	1 571 441,00	1 199 280,95	0,00	0,00	2 770 721,95
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:				3 140 019,77	1 571 441,00	1 199 280,95	0,00	0,00	2 770 721,95
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 140 019,77	1 571 441,00	1 199 280,95	0,00	0,00	2 770 721,95
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	490 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.1.2.2	Energoszczędne oświetlenie uliczne na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego -	URZĄD MIASTA	2020	2022	2 310 894,33	1 081 441,00	1 199 280,95	0,00	0,00	2 280 721,95
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				2 305 514,58	450 000,00	470 000,00	490 000,00	0,00	1 410 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 305 514,58	450 000,00	470 000,00	490 000,00	0,00	1 410 000,00
1.3.1.1	Organizacja lokalnego transportu zbiorowego -	URZĄD MIASTA	2019	2023	2 305 514,58	450 000,00	470 000,00	490 000,00	0,00	1 410 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Piława Górna -	URZĄD MIASTA	2019	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXVIII/155/2021

Rady Miejskiej w Piławie Górnej

z dnia 29 kwietnia 2021 r.

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 2021 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 2021 roku i kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o analizę poszczególnych źródeł:

- 1) Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2021 rok i planowane dochody z tytułu udziału w PIT na 2021 rok, przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy o i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 r. nr ST3.4750.30.2020 oraz zmianą wprowadzoną pismem nr ST3.4750.2.2021 z dnia 09.02.2021.
- 2) Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na 2020 rok zostały przyjęte zgodnie z informacją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 20.10.2020 r. Nr FB-BP.3110.22.2020.Ksz oraz pismem nr FB-BP.3111.28.2021.KSz z dnia 16.02.2021 r.
- 3) Przyjęto, że udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2021 wyniosą 650 000 zł, na poziomie przewidywanego wykonania dotyczącego 2020 roku. W kolejnych latach prognozuje się mniejszy udział gminy w CIT w wysokości 500 tys. zł.
- 4) 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 2021 rok wpływ ze sprzedaży w łącznej wysokości 316 000 zł jest niższy niż zaplanowany do wykonania w 2020 roku o 166 000 zł. Plan sprzedaży obejmuje:
 - a) sprzedaż działek rolnych – 16 000 zł,
 - b) sprzedaż działek budowlanych przeznaczonych pod działalność gospodarczą, pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i wielorodzinną oraz usługi - 189 000 zł,
 - c) 10 lokali mieszkalnych - 95 000 zł.

Stawki podatku od nieruchomości w 2021 roku przyjęto zgodnie z uchwałą Nr XXII//115/2020 Rady Miejskiej w Piławie Górnej z dnia 30 października 2020 r. Dochody podatkowe uwzględniają stawki podatków i opłat lokalnych na podstawie Obwieszczenia Ministra Finansów sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2021 roku oraz na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 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 2022 roku.

Planuje się dochody majątkowe w łącznej wysokości 3 468 318,46 zł, które obejmują dotacje: z tytułu dotacji unijnych, z budżetu państwa na nowe i kontynuowane zadania i inwestycyjne, w łącznej kwocie 3 132 318,46 zł z tego:

- 1) 396 057,46 zł to środki z budżetu Unii Europejskiej, stanowiące dofinansowanie wieloletniego przedsięwzięcia pn. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”,
- 2) 833 711,00 to środki z budżetu Unii Europejskiej, stanowiące dofinansowanie wieloletniego przedsięwzięcia pn. „Energooszczędne oświetlenie uliczne na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”,
- 3) 1 320 000 zł z Rządowego Programu „Maluch+” z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na zadanie inwestycyjne „Budowa żłobka gminnego w Piławie Górnej”.
- 4) 582 550 zł z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 118058D ul. Osiedle Młyńskie 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 2020 jest znacznie wyższy, w związku z możliwością pozyskania dużego dofinansowania zewnętrznego z budżetu państwa jak i z budżetu Unii Europejskiej. Plan wydatków na rok 2021 roku wynosi 10 125 711,00 zł, z tego:

- 1) Przebudowa drogi gminnej nr 118058D ul. Osiedle Młyńskie w Piławie Górnej – 1 165 100 zł
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 118021D ul. Henryka Sienkiewicza w Piławie Górnej – 700 000 zł
- 3) Przebudowa drogi gminnej w km 0+000-0+275 ul. Dalsza [intensywne opady deszczu czerwiec 2020] – 30 000 zł
- 4) Modernizacje oraz remonty mieszkaniowego zasobu komunalnego oraz udział Gminy w remontach wspólnot mieszkaniowych – 99 900 zł
- 5) Modernizacja sanitariatów w budynku A Szkoły Podstawowej w Piławie Górnej – 60 000 zł
- 6) Termomodernizacja budynku A Szkoły Podstawowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Piławie Górnej – 145 000 zł
- 7) Adaptacja i przystosowanie budynku dawnego gimnazjum na potrzeby Gminnego Centrum Usług Publicznych w Piławie Górnej – 150 000 zł
- 8) Budowa żłobka gminnego w Piławie Górnej – 5 012 270 zł
- 9) Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego - 490 000 zł
- 10) Uzbrojenie terenów budownictwa mieszkalnego w rejonie ulicy Tadeusza Kościuszki i ulicy Osiedlowej w Piławie Górnej – 480 000 zł
- 11) Budowa sieci wodociągowej w ul. Dalszej w Piławie Górnej – 355 000 zł
- 12) Dofinansowanie kosztów inwestycji wymiany ogrzewania opartego na paliwie stałym na przyjazne środowisku źródła ciepła - 149 000 zł
- 13) Energooszczędne oświetlenie uliczne na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego – 1 081 441 zł
- 14) Budowa oświetlenia w drodze wewnętrznej dz. Nr 417 obręb Kopanica w Piławie Górnej – 35 000 zł
- 15) Modernizacja terenów sportowych i rekreacyjnych w Piławie Górnej – 150 000 zł
- 16) Zakup urządzeń do ćwiczeń dla dorosłych na świeżym powietrzu – 10 000 zł
- 17) Doposażenie strefy sportowo-rekreacyjnej przy ul. Herbacianej – 13 000 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 2021-2026 założono ograniczanie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania 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 2021 r. do wysokości 2 800 zł, natomiast z innego tytułu podwyżki wynagrodzeń pracowników nie były planowane na 2021 rok. Ponadto wzrost wynagrodzeń wynika z zaplanowanych wydatków jednorazowych z tytułu odpraw emerytalnych na łączną kwotę 135 tys. zł.

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

3. Przychody budżetu

W roku 2021 planuje się przychody z tytułu: zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 80 000 zł. Angażuje się część wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 041 551 zł, z czego 562 732 zł przeznacza się na pokrycie planowanych rozchodów w 2021 roku oraz kwotę 1 478 819 na pokrycie planowanego deficytu w wydatkach majątkowych.

Pozostałą wartość przychodów w kwocie 4 672 193,38 zł stanowią niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach.

4. Rozchody budżetu

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji w 2021 roku. W 2021 roku planuje się przychody z tytułu zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 80 000 zł, ze spłatą począwszy od roku 2022.

5. Wynik budżetu

W roku 2021 planuje się deficyt budżetu w wysokości – 6 231 012,38 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętego kredytu w wysokości 80 000 zł, wolnymi środkami w wysokości 1 478 819 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, na wyodrębnionym rachunku bankowym, przeznaczonymi na wydatki majątkowe z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w kwocie 4 650 044 zł oraz środkami finansowymi w wysokości 22 149,38 zł z tytułu uzyskanych wyższych wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2020.

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 2021 rok wynosi 426 380,16 zł skorygowana o wolne środki i nadwyżkę budżetu wynosi 7 140 124,54 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej, w części dotyczącej prognozy kwoty długu na lata 2021-2026 planuje się zadłużenie gminy w wysokości 3 937 240 zł. W porównaniu do roku 2020 planowany dług gminy zmniejszy się o 482 732 zł. W kolejnych latach dług będzie się zmniejszał o planowane w rozchodach kwoty spłat rat kapitałowych. Od 2022 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, których okres realizacji przekracza poza rok budżetowy 2021 oraz przedsięwzięcie z dofinansowaniem w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020.

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

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: 5 445 534,35 zł

- wydatki bieżące 2 305 514,58 zł, z tego

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 2019-2023 wyniosą 2 305 514,58 zł, limit zobowiązań 1 410 000 zł, z tego limit roku:

2021 – 450 000 zł

2022 – 470 000 zł

2023 – 490 000 zł

- wydatki majątkowe 3 140 019,77 zł, z tego:

·kwota 829 125,44 zł

Wydatki na realizację projektu pn. „Redukcja skutków niekorzystnych zjawisk pogodowych poprzez modernizację i budowę sieci kanalizacji deszczowej na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”, z dofinansowaniem środkami europejskimi w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014–2020, poddziałanie 4.5.1 Bezpieczeństwo – konkurs horyzontalny. Realizacja projektu obejmuje budowę kanalizacji deszczowej na terenie drogi gminnej nr 118058D ul. Os. Młyńskie w Piławie Górnej. Nowa kanalizacja deszczowa zapewni odprowadzanie wód opadowych i roztopowych w obrębie drogi gminnej nr 118058D ul. Osiedle Młyńskie w Piławie Górnej. Początek realizacji zadania IX.2020 r. planowany termin zakończenia zadania VI.2021 r. Łączne nakłady finansowe w latach 2019-2022 wyniosą 829 125,44 zł, limit zobowiązań dla 2021 roku wynosi 490 000 zł.

·kwota 2 310 894,33 zł

Wydatki na realizację projektu pn: „Energooszczędne oświetlenie uliczne na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”, z dofinansowaniem środkami europejskimi w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014–2020 dla Osi Priorytetowej 3 Gospodarka niskoemisyjna, działania 3.4 Wdrażanie strategii niskoemisyjnych, Poddziałania 3.4.1 Wdrażanie strategii niskoemisyjnych- konkursy horyzontalne. Realizacja projektu obejmuje wykonanie na terenie Gminy Piława Górna modernizacji systemu oświetlenia drogowego. Łączne nakłady finansowe w latach 2020-2022 wyniosą 2 310 894,33 zł, limit zobowiązań dla 2021 roku wynosi 1 081 441,00 zł, a dla roku 2022- 1 199 280,95 zł.

UZASADNIENIE

1. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piława Górna spowodowana jest wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn: „Energoszczędne oświetlenie uliczne na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2020-2022 z następującym finansowaniem:

- Limit roku 2021 to kwota 1 081 441,00 zł,
- Limit roku 2022 to kwota 1 199 280,95 zł.

Łączne nakłady wynoszą 2 310 894,33 zł a limit zobowiązań to kwota 2 280 721,95 zł. Jest to projekt partnerski współfinansowany ze środków europejskich w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. W ramach tego projektu Gmina Piława Górna dokona modernizacji systemu oświetlenia drogowego.

W roku 2021 planuje się dochód z tytułu rekompensaty wydatków w wysokości 833 711,00 zł z budżetu środków europejskich.

2. Pozostałe zmiany dotyczą dostosowania wielkości dochodów i wydatków budżetowych do ich aktualnego poziomu.
3. W 2021 roku relacja spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi, o której mowa w art. 243 u.f.p. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia. W kolejnych latach relacja o której mowa w art. 243 u.f.p. nie przekracza dopuszczalnego poziomu.