Uchwała nr XV/136/2019
Rady Gminy w Pietrowicach Wielkich

z dnia 18 grudnia 2019

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie na lata 2020-2026.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pietrowice Wielkie na lata 2020-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pietrowice Wielkie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Pietrowice Wielkie do zaciągania zobowiązań:

   1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

   2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Pietrowice Wielkie do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Pietrowice Wielkie do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pietrowice Wielkie.

§ 5.

Z dniem 31 grudnia 2019 roku traci moc Uchwała nr III/33/2019 Rady Gminy Pietrowice Wielkie z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie na lata 2019 – 2026 z późn. zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV/136/2019
z dnia 2019-12-18

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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	34 031 284,61	29 381 725,00	4 456 218,00	530 000,00	7 256 643,00	7 834 873,00	9 303 991,00	3 550 000,00	4 649 559,61	150 000,00	4 499 559,61
2021	32 326 780,00	31 876 780,00	4 456 400,00	530 000,00	7 900 000,00	8 710 000,00	10 280 380,00	4 200 000,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00
2022	32 315 220,00	32 105 220,00	4 500 000,00	530 000,00	7 990 000,00	8 850 000,00	10 235 220,00	4 200 000,00	210 000,00	0,00	210 000,00
2023	32 380 000,00	32 380 000,00	4 530 000,00	530 000,00	7 900 000,00	8 870 000,00	10 550 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 515 000,00	32 515 000,00	4 600 000,00	535 000,00	7 950 000,00	8 880 000,00	10 550 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	32 635 000,00	32 635 000,00	4 600 000,00	535 000,00	7 950 000,00	8 900 000,00	10 650 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 735 000,00	32 735 000,00	4 600 000,00	535 000,00	8 000 000,00	8 900 000,00	10 700 000,00	4 400 000,00	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.

za organ stanowiący Piotr Bajak
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	35 052 388,65	30 181 904,43	13 191 123,08	0,00	0,00	228 585,62	0,00	0,00	4 870 484,22	4 870 484,22	80 000,00
2021	31 168 190,00	28 101 190,00	13 255 122,00	0,00	0,00	175 720,68	0,00	0,00	3 067 000,00	3 067 000,00	200 000,00
2022	31 177 100,00	28 574 880,00	13 302 162,32	0,00	0,00	145 818,68	0,00	0,00	2 602 220,00	2 602 220,00	300 000,00
2023	31 250 000,00	28 850 000,00	13 522 770,32	0,00	0,00	106 285,68	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
2024	31 360 000,00	29 120 000,00	13 649 661,32	0,00	0,00	67 751,68	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00
2025	31 427 477,00	29 272 477,00	13 798 523,82	0,00	0,00	26 582,18	0,00	0,00	2 155 000,00	2 155 000,00	0,00
2026	32 381 240,00	29 706 240,00	13 850 000,00	0,00	0,00	3 265,00	0,00	0,00	2 675 000,00	2 675 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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	-1 021 104,04	0,00	2 424 684,04	195 000,00	0,00	0,00	0,00	1 999 014,04	790 434,04
2021	1 158 590,00	1 158 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 138 120,00	1 138 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 207 523,00	1 207 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	353 760,00	353 760,00	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	230 670,00	230 670,00	0,00	0,00	1 403 580,00	1 403 580,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 590,00	1 158 590,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 120,00	1 138 120,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 523,00	1 207 523,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	353 760,00	353 760,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		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:							
		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	6 233 232,59	90 239,59	-800 179,43	1 198 834,61
2021	x	x	x	x	0,00	5 040 087,07	55 684,07	3 775 590,00	3 775 590,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 846 283,00	0,00	3 530 340,00	3 530 340,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 716 283,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 561 283,00	0,00	3 395 000,00	3 395 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	353 760,00	0,00	3 362 523,00	3 362 523,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 028 760,00	3 028 760,00

[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	7,57%	-2,11%	-2,47%	13,93%	14,15%	TAK	TAK
2021	5,76%	17,18%	17,07%	6,79%	7,00%	TAK	TAK
2022	5,52%	15,81%	15,18%	5,61%	5,83%	TAK	TAK
2023	5,26%	15,47%	15,01%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2024	5,17%	14,65%	14,36%	15,75%	15,75%	TAK	TAK
2025	5,20%	14,28%	x	14,85%	14,85%	TAK	TAK
2026	1,50%	12,72%	x	11,00%	11,09%	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:		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			finansowane 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	0,00	0,00	0,00	3 357 593,61	3 357 593,61	3 124 427,05	116 915,15	116 915,15	105 730,35
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 129,41	28 129,41	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	2 905 388,00	2 905 388,00	1 994 860,49	4 421 525,67	151 470,67	4 270 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 420 800,00	1 420 800,00	301 960,00	1 483 484,93	62 684,93	1 420 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	755 684,07	55 684,07	700 000,00	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	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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			
						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	1 396 080,00	34 555,52	0,00	34 555,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 126 090,00	34 555,52	0,00	34 555,52	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 093 120,00	55 684,07	0,00	55 684,07	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 207 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	353 760,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/136/2019
z dnia 2019-12-18

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)				7 363 447,20	4 421 525,67	1 483 484,93	755 684,07	0,00	6 371 379,00
1.a	- wydatki bieżące				428 357,20	151 470,67	62 684,93	55 684,07	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 935 090,00	4 270 055,00	1 420 800,00	700 000,00	0,00	6 371 379,00
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:				5 722 950,20	3 022 303,15	1 448 929,41	700 000,00	0,00	5 006 712,00
1.1.1	- wydatki bieżące				287 237,20	116 915,15	28 129,41	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowoczesna edukacja oznacza lepszy start w przyszłość. - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Gmina Pietrowice Wielkie	2019	2020	30 184,16	16 484,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowoczesna edukacja oznacza lepszy start w przyszłość. - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Pietrowicach Wielkich	2019	2020	84 942,00	34 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nowoczesna edukacja oznacza lepszy start w przyszłość. - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Samborowicach	2019	2020	27 647,14	8 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Nowoczesna edukacja oznacza lepszy start w przyszłość. - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pawłowie	2019	2020	49 869,00	16 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Nowoczesna edukacja oznacza lepszy start w przyszłość. - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Krowiarkach	2019	2020	25 994,50	6 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Pietrowiccy nauczyciele w działaniu - Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej	Szkoła Podstawowa w Pietrowicach Wielkich	2019	2021	68 600,40	35 270,99	28 129,41	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 435 713,00	2 905 388,00	1 420 800,00	700 000,00	0,00	5 006 712,00
1.1.2.1	Budowa infrastruktury technicznej przy nowopowstałych wieżach widokowych na terenie Euroregionu Silesia w Pietrowicach Wielkich	Gmina Pietrowice Wielkie	2019	2020	260 241,00	19 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Pietrowicach Wielkich przy ul. Fabrycznej.	Gmina Pietrowice Wielkie	2019	2021	985 322,00	935 912,00	20 800,00	0,00	0,00	956 712,00
1.1.2.3	II - Stworzenie centrum usług społecznych dla mieszkańców Gminy Pietrowice Wielkie (RPO)	Gmina Pietrowice Wielkie	2018	2022	4 190 150,00	1 950 000,00	1 400 000,00	700 000,00	0,00	4 050 000,00
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				1 640 497,00	1 399 222,52	34 555,52	55 684,07	0,00	1 364 667,00
1.3.1	- wydatki bieżące				141 120,00	34 555,52	34 555,52	55 684,07	0,00	0,00
1.3.1.1	Umowa leasingowa - traktor rolniczy 60KM - Zwiększenie efektywności i poprawa jakości zadań realizowanych systemem gospodarczym przez Zakład Gospodarki Komunalnej	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W PIETROWICACH WIELKICH	2019	2022	141 120,00	34 555,52	34 555,52	55 684,07	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 499 377,00	1 364 667,00	0,00	0,00	0,00	1 364 667,00

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						
1.3.2.1	Program Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pietrowice Wielkie - VII etap	Gmina Pietrowice Wielkie	2019	2020	120 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja wraz z budową wewnętrznej instalacji gazowej i co w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w Pietrowicach Wielkich przy ul. 1 Maja 11, 1 Maja 16 i Fabrycznej 21	Gmina Pietrowice Wielkie	2019	2020	1 379 377,00	1 284 667,00	0,00	0,00	0,00	1 284 667,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie na lata 2020-2026.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pietrowice Wielkie za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2026. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pietrowice Wielkie została przygotowana na lata 2020-2026.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pietrowice Wielkie uwzględniono

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

następujące założenia:

1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2021-2026 prognozę wykonano uwzględniając zmieniające się czynniki takie jak subwencje, dotacje, a także zmiany wynagrodzenia za pracę.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody ustalono na podstawie analizy poprzednich lat, a także na podstawie podjętych uchwał podatkowych i kończących się ulg dla przedsiębiorców. Wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto, uwzględniając jednak warunek zachowania obowiązujących relacji wskaźnikowych.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pietrowice Wielkie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Pietrowice Wielkie oraz przewidywania na następne lata zaplanowano dochody w poszczególnych kategoriach.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o projekt uchwały w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok (na dzień przedłożenia prognozy budżetu gminy na 2020 rok nie uchwalono jeszcze stawek podatkowych).

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

oraz budynków mieszkalnych. Założony wzrost dotyczy również planowanych wpływów od przedsiębiorców, którym stopniowo kończą się ulgi podatkowe.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT), w latach 2020-2026 wzięto pod uwagę niewielki wzrost wpływów z PIT z uwagi na obniżenie kwoty podatku z 18 na 17%, ale i też zwiększenie płacy minimalnej. Wpływu z CIT nie da się oszacować, założono więc kwotę stałą na podstawie średniej wpływów z lat ubiegłych.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono niewielki wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji (biorąc jednak pod uwagę ostatnio tendencję malejącą), oraz wzrost wpływów z dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o obserwację wpływów na realizację świadczeń z pomocy społecznej.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 150 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Zaplanowana sprzedaż nieruchomości to pozostałe jeszcze działki przeznaczone na budownictwo mieszkaniowe

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Pietrowice Wielkie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2026 dokonano zmniejszenia planowanych wydatków bieżących, ponieważ niezmiennie – w związku z zadłużeniem Gminy - istnieje konieczność ograniczania tych wydatków. Jest to niezbędny warunek zachowania obowiązujących relacji

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

wskaźnikowych. Proces planowania wydatków bieżących zdeterminowała obowiązująca regulacja art. 242 ufp, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu w sytuacji, gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W celu spełnienia relacji z art. 243 ufp konieczne jest ograniczenie wydatków bieżących. Należy wziąć pod uwagę, że wysokość wielu wydatków jest niezależna od decyzji władz gminy tzn. wynika z obowiązujących przepisów lub konieczności zapewnienia bieżącej nieprzerwanej działalności w podstawowym zakresie działania gminy. Po dokonaniu weryfikacji wydatków bieżących na 2020 rok, w budżecie zabezpieczono wydatki niezbędne do funkcjonowania Gminy mając świadomość, że w trakcie roku koniecznym może stać się dokonanie „cięć" wydatków w przypadku obniżenia ostatecznych kwot subwencji. Duży spadek planowanych wydatków bieżących w roku 2021 w stosunku do 2020 spowodowany jest planowanym jeszcze większym ograniczeniem wydatków ze względu na konieczność zabezpieczenia spłaty długu (raty i odsetki) i zabezpieczaniem środków niezbędnych do funkcjonowania gminy i jej jednostek. Relacja z art. 243 może nie zostać spełniona przy większym zaangażowaniu wydatków bieżących. Zwiększające się dochody i bieżące wydatki są przede wszystkim efektem przepływu środków z programów społecznych, w szczególności programu "Rodzina 500+ i nie poprawiają sytuacji finansowej gminy. Istotnym elementem budżetu są dochody własne, gdyż subwencje (spadek subwencji wyrównawczej, a subwencja oświatowa pokrywa wydatki oświatowe w ok. 87%) i dotacje nie mają wpływu na samofinansowanie się jednostki. Nadal jest konieczne ograniczenie wzrostu wydatków bieżących, dlatego zakładany wzrost w kolejnych latach jest niewielki.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie na lata 2020-2022. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Wynik budżetu Gminy Pietrowice Wielkie w latach 2020 - 2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dochody	33 800 084,61	32 011 780,00	32 100 220,00	31 565 000,00	31 695 000,00	31 800 0(
Wydatki	34 821 188,65	30 853 190,00	30 962 100,00	30 435 000,00	30 540 000,00	30 592 4
Wynik budżetu	-1 021 104,04	1 158 590,00	1 138 120,00	1 130 000,00	1 155 000,00	1 207 5

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz na finansowanie wydatków bieżących.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania. Są to pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Katowicach. 120.000,00 zł to pożyczka zaciągnięta w 2019 roku, jednak jej wpływ ma nastąpić w 2020 roku. Nowa pożyczka planowana jest w kwocie 75.000,00 zł.

Planowana kwota przychodów pochodzić będzie również ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – kwota 230.670,00 zł.

Kolejnym źródłem przychodów są wolne środki w wysokości 1.999.014,04 zł., Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartały 2019 roku kwota niewykorzystanych wolnych środków wynosi 2.160.775,82 zł.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 7.485.495,40 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Uzupełnienie do objaśnień:

W uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2026 w stosunku do projektu, zwiększono w 2020 roku kwotę dochodów bieżących o 230.000,00 zł. Na podstawie analizy wykonania z 2019 roku (na dzień 10.12.2019r.) również w 2020 roku zwiększono udziały od osób prawnych, ponadto dokonując ponownych obliczeń zwiększono wpływy z podatku od nieruchomości. Kwota 230.000,00 zł. została dodana do planu wydatków majątkowych. Dokonano również zmiany w planie wydatków tj. kwota 38.800,00 zł. została przeniesiona z wydatków bieżących na wydatki majątkowe. Plan dochodów i wydatków bieżących zwiększono o kwotę 1.200,00 zł. (dotacja na zadania z Obrony Cywilnej). Stosownych zmian dokonano w uchwale

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10

budżetowej na 2020 rok.

Zastosowano się do zaleceń zawartych w opinii III Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonej przez Wójta Gminy projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Ponownie przeanalizowano przedstawiony plan na lata 2020 – 2026. W wyniku weryfikacji urealnione zostały plany dochodów i wydatków w latach 2021 – 2026. Analizując wykonanie roku 2019 zwiększono plan udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych w latach 2021 – 2026. Ponadto przewidywane są również większe wpływy z podatku od nieruchomości (ponownie przeliczono wpływy od osób prawnych, którym kończą się ulgi dla przedsiębiorców).

Skorygowany został również plan wydatków bieżących w latach 2021 – 2026. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie wydatków zakłada się, że plan wydatków bieżących w 2021 roku będzie nadal niższy od planu w 2020 roku. Różnica ta wynosi obecnie 2.080.714,43 zł. W kolejnych latach założono wzrost w stosunku do roku 2021 o ok. 1%. Niższe wydatki planowane w 2021 roku w stosunku do 2020 roku są efektem tego, że w ramach wprowadzonych oszczędności nie uwzględniono wydatków bieżących na organizację niektórych cyklicznie organizowanych imprez kulturalnych (promocja, kultura), co daje kwotę mniejszą o ok. 400.000,00 zł., ponadto wydatki 2021 roku będą mniejsze z powodu tego, że w 2020 zaplanowano nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na ok. 250.000,00 zł., mniejsze wydatki bieżące dotyczyć będą również świetlic wiejskich, które już są dostatecznie wyposażone oraz zielonych centrów wsi, które również wyposażono w siłownie zewnętrzne, placyki zabaw i miejsca rekreacyjne. Planuje się również mniejsze wydatki remontowe, gdyż zaplanowano je w 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana z uwzględnieniem wszelkich zagrożeń, jakie mogą wpłynąć na realizację budżetu. Wskaźniki w latach 2021 – 2022 są spełnione, jednak kształtują się na niskim poziomie, dlatego wielkości mające wpływ na kształtowanie się wskaźnika z art. 243 ustawy monitorowane są na bieżąco.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.02.10