

RADA MIASTA i GMINY w Pilicy

Uchwała Nr XXVIII/177/2020 Rady Miasta i Gminy w Pilicy z dnia 28 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilica na lata 2021–2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilica na lata 2021–2026, zgodnie z Załącznikami Nr 1 i 2 do Uchwały i objaśnieniami zawartymi w załączniku Nr 3.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zadań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 5 000 000 zł;
2. przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 500.000 zł.
3. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XVII/98/2019 Rady Miasta i Gminy w Pilicy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilica na lata 2020–2026 z dnia 30 grudnia 2019 r.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pilica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA I GMINY
Barbara Przybylik
Barbara Przybylik

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/177/2020 RMiG Pilica a dnia 28.12.2020
z dnia 2020-12-28

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	56 680 000,00	40 118 404,00	7 065 634,00	1 000 000,00	11 673 082,00	11 106 123,00	9 273 565,00	3 500 000,00	16 561 596,00	200 000,00	16 361 596,00
2022	44 637 500,00	39 950 000,00	7 250 000,00	1 000 000,00	11 500 000,00	11 000 000,00	9 200 000,00	3 550 000,00	4 687 500,00	100 000,00	4 587 500,00
2023	44 420 000,00	40 232 500,00	7 250 000,00	1 000 000,00	11 750 000,00	11 000 000,00	9 232 500,00	3 600 000,00	4 187 500,00	0,00	4 187 500,00
2024	40 500 000,00	40 500 000,00	7 250 000,00	700 000,00	11 750 000,00	11 200 000,00	9 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	40 700 000,00	40 700 000,00	7 250 000,00	700 000,00	11 800 000,00	11 250 000,00	9 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	41 000 000,00	41 000 000,00	7 300 000,00	700 000,00	11 900 000,00	11 400 000,00	9 700 000,00	3 600 000,00	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 których 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			
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	54 786 839,00	38 668 875,00	15 013 862,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	16 117 964,00	16 117 964,00	0,00
2022	42 551 100,00	37 329 700,00	15 400 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 221 400,00	5 221 400,00	0,00
2023	42 483 600,00	37 883 600,00	15 400 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00
2024	38 543 600,00	37 543 600,00	15 400 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	38 584 700,00	37 584 700,00	15 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	40 250 000,00	38 500 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 250 000,00	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	1 893 161,00	1 893 161,00	602 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 086 400,00	2 086 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 936 400,00	1 936 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 956 400,00	1 956 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 115 300,00	2 115 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	750 000,00	750 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		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
2021	0,00	0,00	602 948,00	0,00	2 496 109,00	2 496 109,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 400,00	2 086 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 936 400,00	1 936 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 400,00	1 956 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 115 300,00	2 115 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	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	8 844 500,00	0,00	1 449 529,00	1 449 529,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 758 100,00	0,00	2 620 300,00	2 620 300,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 821 700,00	0,00	2 348 900,00	2 348 900,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 865 300,00	0,00	2 956 400,00	2 956 400,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	3 115 300,00	3 115 300,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	

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	9,50%	6,41%	7,10%	14,19%	14,11%	TAK	TAK
2022	7,97%	9,81%	10,16%	11,71%	11,64%	TAK	TAK
2023	7,24%	8,65%	8,65%	8,91%	8,83%	TAK	TAK
2024	7,12%	10,53%	10,53%	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2025	7,42%	10,82%	x	9,78%	9,78%	TAK	TAK
2026	2,65%	8,56%	x	10,36%	10,33%	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			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
2021	60 400,00	60 400,00	60 400,00	13 580 000,00	13 580 000,00	13 580 000,00	210 400,00	210 400,00	210 400,00
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	14 981 665,00	14 981 665,00	14 981 665,00	15 179 720,00	198 055,00	14 981 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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	10.5	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	2 496 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 086 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 936 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 956 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 115 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^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 / 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 Uchwała Nr XXVII/177/2020 RMiG Pilica a dnia 28.12.2020
z dnia 2020-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 486 220,00	15 179 720,00	4 600 000,00	4 600 000,00	24 379 720,00
1.a	- wydatki bieżące				209 055,00	198 055,00	0,00	0,00	198 055,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 277 165,00	14 981 665,00	4 600 000,00	4 600 000,00	24 181 665,00
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:				24 277 165,00	14 981 665,00	4 600 000,00	4 600 000,00	24 181 665,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 277 165,00	14 981 665,00	4 600 000,00	4 600 000,00	24 181 665,00
1.1.2.2	Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica Etap II - Poprawa efektywności sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica	Urząd Miasta i Gminy	2016	2023	9 223 370,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	9 200 000,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych mieszkańców Gminy Pilica - Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Pilica	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	14 061 665,00	14 051 665,00	0,00	0,00	14 051 665,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Szycach wraz z przebudową istniejących pomieszczeń oraz infrastrukturą techniczną - Poprawa bezpieczeństwa, estetyki, zmniejszenie zapotrzebowania ciepła związane z ochroną środowiska	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	992 130,00	930 000,00	0,00	0,00	930 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				209 055,00	198 055,00	0,00	0,00	198 055,00
1.3.1	- wydatki bieżące				209 055,00	198 055,00	0,00	0,00	198 055,00
1.3.1.2	Święto Plonów 2021 - Integracja środowiska mieszkańców Gminy(w szczególności rolników)	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	168 900,00	157 900,00	0,00	0,00	157 900,00
1.3.1.3	Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag". - Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniem	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	40 155,00	40 155,00	0,00	0,00	40 155,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVIII/177/2020 Rady Miasta i Gminy w Pilicy
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2026.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie finansowej na lata 2021-2026
Gminy Pilica**

Zgodnie z art. 227 Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Pilica opracowano na lata 2021-2026r.

W zakresie tworzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej kierowano się następującymi założeniami:

1. Ogólne:

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2026 przyjęto w roku 2021 dane zgodne z z projektem uchwały budżetowej na 2021 r. natomiast na lata 2022-2026 opierano się na danych historycznych oraz danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania wskaźników inflacji.

Limit wydatków określony w WPF sięga roku 2023 i dotyczy realizacji projektu pn.: „Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica Etap II.” Planowane zobowiązania wynikające z harmonogramu spłaty rat kredytów oraz wykupu obligacji są przewidywane do spłaty do roku 2026.

2. Dochody:

Część oświatową subwencji ogólnej założono w oparciu o dane z Ministerstwa Finansów z założeniem stabilnego wzrostu.

W zakresie dotacji celowych dochody zaplanowano w oparciu o informację przekazane przez Wojewodę, Krajowe Biuro Wyborcze oraz Starostwo Powiatowe Zawiercie.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji podawanych przez Ministerstwo Finansów z założeniem stabilnego wzrostu w kolejnych latach, natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na

podstawie wykonania z 2020 r. z założeniem stabilnego wzrostu w kolejnych latach.

Wpływy z podatków ustalono na podstawie planowanego przypisu na 2021 r. oraz przewidywanego wykonania dochodów z tych tytułów w roku 2020.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i dotacji majątkowych.

Dochody ze sprzedaży mienia wprowadzono na podstawie wartości szacunkowych nieruchomości planowanych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady gminy. Zaznaczyć należy, że przy szacowaniu tych dochodów kierowano się zasadą ostrożnej wyceny i biorąc pod uwagę specyfikę rynku nieruchomości szacowano możliwe do uzyskania dochody ze sprzedaży.

Dochody majątkowe przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały zaplanowane w związku z dofinansowaniem projektów realizowanych w latach 2016 r. - 2023 r. przy udziale funduszy z Unii Europejskiej oraz instytucji zewnętrznych. Założono także dofinansowanie zadań bieżących z środków z instytucji zewnętrznych (m.in. WFOŚiGW).

Skokowy wzrost dochodów (jak i wydatków) w roku 2021 względem lat ubiegłych i przyszłych wynika głównie ze wzrostu dochodów majątkowych uzyskanych z tytułu planowanej dotacji z funduszy UE na zadanie dotyczące instalacji fotowoltaicznych.

3. Wydatki:

Planowane wydatki majątkowe w roku 2021 r. kształtują się na poziomie zł. 16 117 964 zł.

Z tej kwoty 14 051 665 zł. to planowana wartość instalacji fotowoltaicznych realizowanych przy współfinansowaniu z Funduszy Europejskich i wpłat osób fizycznych – ostatecznych beneficjentów. Druga co do wielkości nakładów inwestycja to termomodernizacja budynku remizy OSP w Szycach przewidziana już w roku 2019. Natomiast II etap zadania pn.: „Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica” przewidywany na lata 2021 – 2022 został przesunięty na lata 2022 – 2023 z powodu braku możliwości finansowych rozpoczęcia inwestycji w roku 2021 gdyż w wyniku zaktualizowanego projektu nakłady na to zadanie wzrosną do kwoty ponad 9 200 000 zł. (z kwoty poniżej 4 500 000 zł.) W zamierzeniu wymienione zadania przyniosą w przyszłości wymierne korzyści dla

ochrony środowiska poprawy życia mieszkańców gminy jak zwiększenia dochodów Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych z tytułu dostaw wody i odbioru ścieków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wykupu innych papierów wartościowych. Mimo spadku stóp procentowych w bieżącym roku odsetki uległy obecnie obniżeniu jednakże ze względów ostrożnościowych pozostawiono ich wysokość na poziomie początku roku 2020. Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się.

Przy ustaleniu wydatków na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem przewiduje się tylko regulację płac w oświacie od września roku 2020 skutkującą w roku 2021, odprawami emerytalnymi, nagrodami jubileuszowymi pracowników Urzędu Miasta i Gminy i innych jednostek organizacyjnych przypadającymi na 2021 r. oraz wzrostem kwoty minimalnego wynagrodzenia.

Uwzględniono wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe.

4. Przychody:

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano 602 948 zł. jako wolne środki. Jest to kwota, którą Gmina otrzymała w ramach Funduszu Inwestycji Lokalnych w bieżącym roku, a przewidywane wykorzystanie na wydatki inwestycyjne nastąpi w roku 2021.

W roku 2020 założono lokatę terminową na powyższą kwotę.

5. Rozchody:

Rozchody na rok 2021 zaplanowano na poziomie 2 496 109 zł. zgodnie z harmonogramem dotychczas zaciągniętych zobowiązań.

6. Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie WPF na lata 2019 - 2026 określony został wykaz zadań programów i projektów realizowanych w cyklu wieloletnim tzw. przedsięwzięć. Są to:

- w zakresie zadań inwestycyjnych:

1. Budowa i modernizacja sieci sanitarnej i wodociągowej w Gminie Pilica Etap II – realizacja w latach 2016-2023 z limitem zobowiązań 9 200 000 zł.;
2. Termomodernizacja budynku remizy OSP w Szycach wraz z przebudową istniejących pomieszczeń oraz infrastrukturą techniczną z limitem zobowiązań w roku 2021 - 930 000 zł.;
3. Poprawa efektywności energetycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Pilica z limitem zobowiązań 14 051 665 zł.
- w zakresie zadań bieżących :
 1. Święto Plonów 2021 z limitem zobowiązań w roku 2021 – 157 900 zł.
 2. Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach typu Big – Bag z limitem w roku 2021 – 40 155 zł.

W realizacji przedsięwzięć dotyczących budowy, modernizacji sieci sanitarnej i wodociągowej, termomodernizacji remizy OSP w Szycach i instalacji fotowoltaicznych założono finansowanie z udziałem środków unijnych.

Umowy zawierane na okresy dłuższe niż rok budżetowy dla zapewnienia ciągłości działania jednostki dotyczące m.in. dostawy energii, gazu, wody, usług telekomunikacyjnych, odbioru i utylizacji odpadów komunalnych nie zostały uwzględnione w wykazie przedsięwzięć. Projekt Uchwały w sprawie WPF na lata 2021-2026 zawiera upoważnienie Burmistrza do zaciągania zobowiązań i zawierania umów wieloletnich, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 5 000 000 zł.

Wskaźniki wynikające z art. 243 Ustawy o Finansach Publicznych wyliczone na podstawie takich założeń do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2026 zostały spełnione.