

UCHWAŁA NR XIX.150.2020
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE
z dnia 29 stycznia 2020 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Twardogóra na lata 2020 – 2028.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)
uchwała się , co następuje:


§ 1. Zmienia się uchwałę Nr XVII.127.2019 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 18 grudnia 2019r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Twardogóra w ten sposób, że:

- 1) załącznik Nr 1 do Uchwały o nazwie „*Wieloletnia Prognoza Finansowa*” otrzymuje brzmienie w wersji stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 do Uchwały o nazwie „*Wykaz przedsięwzięć do WPF*” otrzymuje brzmienie w wersji stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych i zmian w wieloletniej prognozie stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Mieczysław Kowalski

¹⁾ Wzór może być stosowany także w ujęciu ogólnym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, prognozowana finansowa wzor stosuje się dla lat wykazujących 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 wykorzystania budżetu jednostki wykonawczej 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	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x,6)}	z tego:		w tym:	w tym:
		3.1	4					4.1	4.2		
Wykonanie 2017	-904 098,34	2 819 600,00	13 659 076,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 659 076,00	904 098,34	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-9 678 009,40	0,00	14 291 122,89	4 355 745,89	0,00	0,00	0,00	9 935 377,00	9 678 009,40	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 359 736,00	2 359 736,00	3 490 943,00	2 250 924,00	0,00	0,00	0,00	941 114,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 437 876,00	2 437 876,00	3 412 803,00	2 172 784,00	0,00	0,00	0,00	941 114,00	0,00	0,00	0,00
2020	-313 453,00	4 105 420,00	4 478 873,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	179 066,00	73 646,00	0,00	0,00
2021	3 826 844,00	3 826 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 822 291,89	3 822 291,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 102 850,00	4 102 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 106 600,00	1 106 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 069 000,00	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 569 000,00	1 569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	102 350,00	102 350,00	0,00	0,00	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.

Dariusz

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:						
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:					
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu: x	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		
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x													
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 819 600,00	2 819 600,00	0,00	259 200,00	0,00	259 200,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 000,00	3 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	288 905,00	0,00	5 850 679,00	5 491 774,00	0,00	1 999 374,00	0,00	1 999 374,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	298 905,00	0,00	5 850 679,00	5 491 774,00	0,00	1 999 374,00	0,00	1 999 374,00			
2020	60 000,00	0,00	239 807,00	239 807,00	4 165 420,00	4 165 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 826 844,00	3 826 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 822 291,89	3 822 291,89	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 102 850,00	4 102 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 600,00	1 106 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069 000,00	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 000,00	1 569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	102 350,00	102 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Hand

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
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				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	18 468 600,00	0,00	6 534 073,06	10 193 149,06			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	19 152 345,89	0,00	7 878 076,75	17 813 453,75			
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	358 905,00	15 911 495,89	0,00	4 727 983,00	5 669 097,00			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	358 905,00	15 833 355,89	0,00	4 636 361,26	5 577 475,26			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 667 935,89	0,00	1 823 711,00	2 002 777,00			
2021	X	X	X	X	0,00	11 841 091,89	0,00	6 326 844,00	6 326 844,00			
2022	X	X	X	X	0,00	8 018 800,00	0,00	6 422 291,89	6 422 291,89			
2023	X	X	X	X	0,00	3 915 950,00	0,00	6 802 850,00	6 802 850,00			
2024	X	X	X	X	0,00	2 809 350,00	0,00	6 106 600,00	6 106 600,00			
2025	X	X	X	X	0,00	1 740 350,00	0,00	6 069 000,00	6 069 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	171 350,00	0,00	6 569 000,00	6 569 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	102 350,00	0,00	5 569 000,00	5 569 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 102 350,00	6 102 350,00			

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

Urząd

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	21,34%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	12,10%	12,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,81%	12,47%	x	x	x	x
2020	10,56%	4,98%	5,89%	19,03%	18,94%	TAK	TAK
2021	10,24%	15,66%	16,83%	13,33%	13,23%	TAK	TAK
2022	9,99%	15,64%	17,05%	11,82%	11,73%	TAK	TAK
2023	10,18%	16,08%	17,73%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2024	2,57%	14,09%	15,67%	17,20%	17,20%	TAK	TAK
2025	2,61%	14,00%	x	16,82%	16,82%	TAK	TAK
2026	3,62%	14,88%	x	13,22%	13,18%	TAK	TAK
2027	0,16%	12,49%	x	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2028	0,23%	13,39%	x	14,69%	14,69%	TAK	TAK

Wsk

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
Wykonanie 2017	86 136,40	86 136,40	86 136,40	0,00	0,00	0,00	39 229,13	39 229,13	35 129,13
Wykonanie 2018	143 088,37	143 088,37	143 088,37	665 541,71	0,00	665 541,71	163 161,09	163 161,09	143 088,87
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	5 558 028,00	5 513 028,00	5 513 028,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 974 660,00	3 929 660,00	3 929 660,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 956,00	28 956,00	28 956,00	2 766 792,00	2 766 792,00	2 766 792,00	51 725,00	51 725,00	28 956,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 406,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wzrost

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2017	0,00	352 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	3 084 109,40	18 569 117,27	325 586,89	18 243 530,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	4 487 490,00	2 657 661,00	10 514 475,00	5 025 487,00	5 488 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 904 122,00	1 074 293,00	8 842 657,00	4 975 487,00	3 867 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 330 815,00	3 256 015,00	5 603 615,00	1 740 996,00	3 862 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	5 121 106,00	379 956,00	4 741 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	3 692 952,00	112 952,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

M. Zieliński

12/2020

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
							w tym:				
							10.7.1	10.7.2			
10.7.3 x	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.8	10.9					
Wykonanie 2017	2 819 600,00	0,00	0,00	x	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	3 672 000,00	0,00	0,00	x	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	5 491 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	5 491 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	4 165 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 826 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 822 291,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 102 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 106 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	102 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾		
	Srodki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: srodki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
LP	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00

9) Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostają automatycznie weryfikowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 XIX.150.2020
Rady Miejskiej w Twardogórze
z dnia 29 stycznia 2020 r.

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 008 899,00	5 603 615,00	5 121 106,00	3 692 952,00	2 200 000,00	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 167 654,00	1 740 996,00	379 956,00	112 952,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 841 245,00	3 862 619,00	4 741 150,00	3 580 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00
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:				3 523 485,00	3 382 540,00	9 406,00	952,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				108 185,00	51 725,00	9 406,00	952,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Środowisko - Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milińcz, Prusice, Twardogóra, Wólów, Zawonia, Zmigród)	Gmina Twardogóra	2019	2022	108 185,00	51 725,00	9 406,00	952,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				3 415 300,00	3 330 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.2	Infomatyzacja - Projekt "e-Twardogóra"	Gmina Twardogóra	2016	2023	3 415 300,00	3 330 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				22 485 414,00	2 221 075,00	5 111 700,00	3 692 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 059 469,00	1 689 271,00	370 550,00	112 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Rekultywacja obszarów wiejskich - Dolnośląski Projekt Rekultywacyjny	Gmina Twardogóra	2017	2020	225 164,00	92 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	System Informacji Prawnej - System Informacji Prawnej	Gmina Twardogóra	2019	2021	24 000,00	12 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zadania z zakresu ruchu drogowego (pomoc finansowa) - Wydział Komunikacji Starostwa Powiatowego	Gmina Twardogóra	2020	2022	186 000,00	62 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Równanie i profilowanie dróg gminnych - Remonty drg gminnych	Gmina Twardogóra	2020	2022	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Przejmowanie urządzeń wodociagowych i/lub kanalizacyjnych od mieszkańców - Gospodarka wodno kanalizacyjna	Gmina Twardogóra	2018	2020	335 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Infrastruktura drogowa - Remont dróg gminnych w mieście w ulicach Lipowa, Brzozowa, Młyńska, Waryńskiego, Spokojna, Grunwaldzka, Paderewskiego, Róż, Tulipanów, Jagielly, Św. Jadwigi, Staszica, Szkolna, Kolałaja w Twardogórze.	Gmina Twardogóra	2019	2020	5 878 755,00	1 368 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Infrastruktura drogowa - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 448 na odcinku Moszyce - Goszcz	Gmina Twardogóra	2019	2021	260 550,00	5 000,00	255 550,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 425 945,00	531 804,00	4 741 150,00	3 580 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00
1.3.2.1	Infrastruktura drogowa - Przebudowa drogi nr 448 w m. Chelstówek	Gmina Twardogóra	2014	2023	3 069 495,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	20 178 173,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 904,00
1.b	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	17 944 269,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 453 396,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	62 083,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	62 083,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 391 315,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 391 315,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	16 724 775,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 821,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	92 180,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	186 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 091,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	260 550,00
1.3.2	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	14 552 954,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

Uklad

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.2	Revitalizacja obszarów wiejskich - Restauracja zespołu pałacowego w Goszczu - remont dachów i elewacji	Gmina Twardogóra	2015	2027	6 567 650,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Revitalizacja obszarów wiejskich - Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę źródeł ciepła na terenie gminy Twardogóra	Gmina Twardogóra	2017	2021	1 204 350,00	0,00	549 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Infrastruktura mieszkaniowa - Budowa budynku przy ulicy H.Sienkiewicza w Twardogórze	Gmina Twardogóra	2017	2023	1 035 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi wojewódzkiej nr 448 w miejscowości Goszcz - Korekta łuku (Porozumienie z Województwem Dolnośląskim) - pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego	Gmina Twardogóra	2018	2021	500 000,00	2 000,00	498 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Infrastruktura drogowa - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 448 na odcinku Moszyce - Goszcz	Gmina Twardogóra	2019	2021	339 450,00	74 000,00	263 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Infrastruktura drogowa - Przebudowa dróg gminnych - projekty budowy dróg	Gmina Twardogóra	2019	2021	250 000,00	155 804,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Infrastruktura drogowa - Budowa drogi gminnej ul. Ogrodowa, przebudowa drogi gminnej ul. Kopernika i przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Poznańska w m. Twardogóra	Gmina Twardogóra	2020	2022	800 000,00	50 000,00	350 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Infrastruktura drogowa - Przebudowa drogi gminnej - ul. Rzemieśnicza w miejscowości Goszcz	Gmina Twardogóra	2020	2022	800 000,00	50 000,00	350 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Infrastruktura drogowa - Budowa drogi gminnej - ul. Młyńska w miejscowości Goszcz	Gmina Twardogóra	2020	2022	460 000,00	50 000,00	180 000,00	230 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Revitalizacja - Rozbudowa i urządzenie cmentarza komunalnego w Twardogórze	Gmina Twardogóra	2020	2022	400 000,00	150 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00

Wkład

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.2	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	549 700,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	337 450,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	205 804,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

Urząd

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Twardogóra obejmuje lata 2020 – 2028 ze względu na planowany okres spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych jak również realizacji przedsięwzięć. Sporządzając wieloletnią prognozę finansową uwzględniono przewidywane wykonanie budżetu na rok 2019, które w zakresie dochodów, jak i wydatków będzie zrealizowane. Zaplanowano w budżecie zaciągnięcie nowego długu w wysokości 4.000.000,- z uwagi na realizację wyższych kosztów z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi i planowaną realizację zadań inwestycyjnych w zakresie budowy dróg.

Ostatnie lata oznaczają dla Gminy Twardogóra ogromny rozwój szczególnie w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej, drogowej i sportowej. Na realizację tych celów pozyskano wysokie kwoty bezzwrotnych środków unijnych i krajowych, jak również takie środki finansowe, które podlegają zwrotowi w określonym czasie (emisja obligacji komunalnych, pożyczki z WFOŚiGW). Pozyskane środki zewnętrzne są źródłem finansowania tych inwestycji, z których mieszkańcy Gminy korzystają.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową uwzględniono czynnik realistyczności, o którym mowa w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, choć z całą pewnością należy zauważyć, że planowanie na lata 2020 -2028 jest niezwykle trudne i ocena w zakresie realistyczności planowania – bardzo subiektywna. W roku bieżącym koniunktura na rynku finansowym jest bardzo korzystna, jednakże przy planowaniu wieloletnim kierujemy się zasadą ostrożności.

II. Prognozowane dochody

Dochody bieżące, dochody ogółem, dochody majątkowe ujęto zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.). Planując dochody na lata 2020 -2028 przyjęto, że dochody te będą się kształtowały na poziomie zbliżonym do wykonania roku 2019. Jednocześnie z uwagi na realizację programów społecznych planowane dotacje na zadania bieżące wzrosły i zostały zaplanowane w wielkościach wynikających z zawiadomień pozyskanych z budżetu państwa.

Na prognozowane dochody bieżące mają wpływ dochody z tytułu podatków i opłat, udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacje celowe z budżetu państwa i budżetów innych j.s.t. na zadania bieżące, subwencje ogólne, dochody z użytkowania wieczystego, odsetki od nieterminowych wpłat podatków. Planując dochody bieżące uwzględnione zostały wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i środków transportu w wielkości wynikającej z algorytmu wymiaru podatkowego i stawek podatkowych, które w roku 2020 planujemy zwiększyć o 6 % . Planowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami zostały zwiększone zgodnie z nową stawką.

Prognozowane dochody majątkowe to głównie wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności i ze sprzedaży składników majątkowych, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano zgodnie z możliwościami wynikającymi z posiadanego majątku, który w latach następnych planuje się sprzedać. Dochody ze sprzedaży planowane są w oparciu o posiadane zasoby i w dużej części dotyczą sprzedaży mieszkań komunalnych oraz działek w obrębie miasta.

UKul

Po wprowadzeniu programów unijnych na lata następne, gmina będzie ubiegać się o środki z budżetu Unii Europejskiej, lecz dziś trudno jest jeszcze powiedzieć jakie to będą sumy i na jakie zadania. W chwili obecnej jesteśmy po rozstrzygnięcia w zakresie kilku tematów, które gmina będzie realizować z udziałem środków europejskich i krajowych zewnętrznych. Na dzień dzisiejszy pozyskaliśmy środki na realizację projektu „e-Twardogóra” w wysokości 2.766.792,- zł .

Prognozowane wielkości dochodów począwszy od 2020 roku są bardzo zbliżone w poszczególnych latach, co oznacza, że nie przewiduje się jakichś nowych źródeł dochodów, poza dotacjami na zadania w zakresie polityki społecznej. Wpływy z podstawowych podatków i opłat stanowią dużą część w strukturze dochodów i zakładamy w stosunku do roku 2019 wzrost dochodów z tego tytułu z uwagi na powstałe na terenie gminy nowe obiekty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz wzrost stawek podatkowych. Ponadto w 2020 roku w zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych prognozuje się nieznaczny spadek wynikający z otrzymanego zawiadomienia z Ministerstwa Finansów związany ze zmianami systemu podatkowego. W latach następnych planowane wpływy w tym zakresie planuje się utrzymać na porównywalnym poziomie.

W 2020 roku zaplanowano budżet gminy po stronie dochodów w następujących wielkościach:

Dochody ogółem	69.455.726,-
Dochody bieżące	65.803.534,-
Dochody majątkowe	3.652.192,-

Dokonano zwiększenia dochodów oraz zmian w pozostałych pozycjach dochodowych w następującym układzie:

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2020	Zmiany dokonane	Plan po zmianie na dzień 29.01.2020
Dochody ogółem	69.455.726,-	+ 254.174,-	69.709.900,-
Dochody bieżące	65.803.534,-	+ 109.174,-	65.912.708,-
Dochody majątkowe	3.652.192,-	+ 145.000,-	3.797.192,-

Zwiększenie dochodów bieżących wynikało m. in: zwiększonych wpływów z dotacji zewnętrznych pozyskanych na realizację zadań bieżących o kwotę 12.726,- (Obchody Twardogórskich Dni Ziemi) oraz o kwotę 28.956,- na realizację programu Poprawy stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy”; zwiększonych pozostałych dochodów o kwotę 492,-zł (akcja kurierska); zwiększonych wpłat mieszkańców na budowę przyłączy kanalizacyjnych o kwotę 67.000,-.

Zwiększenie dochodów majątkowych wynikało m. in.: zwiększenie dotacji i środków pozyskanych na inwestycje ze źródeł zewnętrznych o kwotę 145.000,- zł.

III. Prognozowane wydatki i przedsięwzięcia

Prognozując wydatki budżetowe na lata 2020-2028 wzięto pod uwagę szczególnie konieczność realizacji zadań istotnych dla mieszkańców, ale niezbędnych i nie cierpiących zwłoki z punktu widzenia zaspokojenia potrzeb mających bardzo duży wpływ na jakość ich życia na terenie Gminy Twardogóra. Wydatki ogółem, wydatki bieżące, wydatki majątkowe ujęto zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869). Planując wydatki na lata 2021 - 2028 przyjęto średnie wykonanie wydatków w latach oraz

Włub

równocześnie zmiany w strukturze planowanych wydatków związane z nowymi wydatkami, które pojawią się w latach 2020 -2028; jak również zmiany w zakresie wydatków bieżących spowodowane realizacją rządowych reform zarówno w zakresie pomocy społecznej jak również oświaty, zmian w systemie podatkowym w zakresie wynagrodzenia minimalnego oraz zmniejszenia stawki podatkowej. W związku z wysokimi kosztami bieżącymi w zakresie utrzymania jednostek planowana jest szczegółowa weryfikacja oraz zmiany w zakresie struktur jednostek. Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z założeniami wynikającymi z realizacji przedsięwzięć, które gmina będzie realizować oraz z planowanych zamierzeń.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzeń zarządu j.s.t. i składek od nich) - wykazano wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko ze stosunku pracy oraz wszystkie składki na ubezpieczenia. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto bez uwzględniania wzrostu z uwagi na fakt zwiększonych wynagrodzeń minimalnych oraz zmniejszonej stawki podatkowej i równocześnie zmniejszonych kosztów wynikających ze zmian w strukturze zatrudnienia. Przewidziano wzrost wynagrodzeń wynikający z planowanego awansu zawodowego pracowników pedagogicznych oraz zmiany w strukturze zatrudnienia. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. - ujęto wydatki z rozdziałów 75020, 75022, 75023. Uwzględniono zmiany, które są efektem zmian ustrojowych w zakresie systemu edukacyjnego w roku bieżącym i w latach przyszłych w związku z likwidacją gimnazjów. Przyjęto zmiany w zakresie realizowanych przez gminy zadań oświatowych.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp jako wydatki majątkowe - ujęto wieloletnie umowy związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych jak również pozostałe wieloletnie programy, projekty i zadania inwestycyjne. Planując wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć przyjęto zasady grupowania ich wg zakresu przedmiotowego. Najważniejszą grupą jest infrastruktura drogowa, czyli budowa i modernizacja chodników i dróg na terenie miasta i gminy oraz zadania związane z Zespołem Pałacowym w Goszczu oraz na przestrzeni najbliższych dwóch lat realizacja projektu „e-Twardogóra”, poza tym utworzenie Klubu Senior + na terenie gminy. Przedsięwzięcia na lata 2020-2028 zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały. Załącznik ten szczegółowo przedstawia wszystkie planowane do realizacji zadania. W zakresie każdej z tych grup wyszczególnione zostały zadania planowane do realizacji wraz z kwotami w poszczególnych latach. Nie planowane są wydatki na wieloletnie programy związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Z uwagi na zakres prognozy finansowej do roku 2028, dokonano prognozy wydatków, jednakże nie planowane są nowe przedsięwzięcia. Wynika to faktu, że bardzo trudno dzisiaj zaplanować konkretne wydatki na drogi, infrastrukturę mieszkaniową czy ochronę środowiska, ponieważ w znacznym stopniu są one uzależnione od możliwości pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych.

Wydatki na wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t. dotyczą poręczeń udzielonych przez Gminę dla Zakładu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Twardogórze jako poręczenia zaciąganych przez spółkę pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. Pożyczki zaciągnięte przez spółkę dotyczą: renowacji sieci kanalizacyjnej w ul. Waryńskiego w Twardogórze, modernizacji ujęć wody podziemnej Sosnówka – Brzezinka oraz modernizacji studni głębinowej w ujęciu wody podziemnej w Brzezince. Spółka dokonuje spłat pozyskanych pożyczek terminowo co sprawia, że Gmina mimo, że poręczyła pożyczki nie ponosi z tego tytułu żadnych kosztów.

W 2020 roku zaplanowano budżet gminy po stronie wydatków w następujących wielkościach:

Wydatki ogółem	69.350.306,-
Wydatki bieżące	63.767.950,-
Wydatki majątkowe	5.582.356,-

Uchwała

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2020	Zmiany dokonane	Plan po zmianie na dzień 29.01.2020
Wydatki ogółem	69.350.306,-	+ 673.047,-	70.023.353,-
Wydatki bieżące	63.767.950,-	+ 321.047,-	64.088.997,-
Wydatki majątkowe	5.582.356,-	+ 352.000,-	5.934.356,-

IV. Przychody i Rozchody

Przychody budżetu na rok 2020 zaplanowano w wysokości 4.060.000,- jako: nowo zaciągnięte kredyty i pożyczki w wysokości 4.000.000,- oraz jako spłata pożyczki przez Stowarzyszenia Wolna Przedsiębiorczość na realizację partnerskiego programu „Regionalny Program Energetyki Prosumenckiej” w wysokości 60.000,- przeznaczoną na zadanie w zakresie fotowoltaiki dla mieszkańców. W miesiącu styczniu dokonano zwiększenia przychodów o kwotę 418.873,- zł:

1) **Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach, w tym:**

- a) z rozliczenia środków uzyskanych z Funduszu Dróg Samorządowych **181.775,-**
b) z rozliczenia środków programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii **58.032,-**
2) **Wolne środki** **179.066,-**

Rozchodami budżetu gminy są spłaty rat pożyczek i wykupy obligacji komunalnych wyemitowanych w latach poprzedzających rok budżetowy. Rozchody zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami. Planowane są spłaty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na realizację zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z budżetu unii europejskiej, które przy obliczaniu wskaźników zadłużenia podlegają wyłączeniu. Zaplanowano spłaty pożyczek w WFOŚiGW we Wrocławiu oraz wykupy emisji obligacji komunalnych zaciągniętych z przeznaczeniem na realizację następujących zadań inwestycyjnych.

- Budowa przyłączy kanalizacyjnych w m. Grabowno Małe **37.848,-**
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grabowno Małe **200.000,-**
- Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę źródeł ciepła **50.450,-**
- Zakup drona wraz z aparaturą pomiarową oraz czujników jakości powietrza **8.122,-**
- Likwidacja ogrzewania opartego na paliwie stałym **69.000,-**
- wykup obligacji komunalnych serii H z 2012 roku **1.400.000,-**
- wykup obligacji komunalnych serii D z 2015 roku **1.000.000,-**
- wykup obligacji komunalnych serii C z 2017 roku **1.000.000,-**
- wykup obligacji komunalnych serii A z 2018 roku **400.000,-**

W każdym okresie objętym prognozą zostały spełnione zapisy wynikające z przepisów art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

V. Kwota długu

Planując budżet kwota długu na dzień 31 grudnia 2019 r. planowana jest na poziomie

Uklub

15.833.355,89 zł. Planując zaciągnięcie nowego długu w 2020 roku zakładamy jego uruchomienie do 30 października 2020r. Spłata zaplanowana została na okres 4 lata tj. w latach 2022-2025. W wyniku zaciągnięcia nowych zobowiązań, kwota długu w kolejnych latach będzie kształtowała się następująco:

na 31 grudnia 2020 r.	15.667.935,89
na 31 grudnia 2021 r.	11.841.091,89
na 31 grudnia 2022 r.	8.018.800,00
na 31 grudnia 2023 r.	3.915.950,00
na 31 grudnia 2024 r.	2.809.350,00
na 31 grudnia 2025 r.	1.740.350,00
na 31 grudnia 2026 r.	171.350,00
na 31 grudnia 2027 r.	102.350,00
na 31 grudnia 2028 r.	0,00

VI. Wynik budżetu

Zaplanowano w 2020 roku nadwyżkę budżetową w wysokości 105.420,- zł; natomiast w latach 2021 do 2028 zaplanowano nadwyżkę w wysokości równej wielkości spłat zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W miesiącu styczniu uwzględniając dotychczasową nadwyżkę budżetu w wysokości 105.420,- zwiększono deficyt o kwotę 418.873,- zł co spowodowało, że po dokonanych zmianach w przychodach, dochodach i wydatkach budżet gminy zamyka się deficytem w kwocie 313. 453,- zł.

VII. Przedsięwzięcia.

W zakresie załącznika Nr 2 dotyczącego przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2028: – dokonano następujących zmian:

1. wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków europejskich:

WYDATKI BIEŻĄCE

a) **Środowisko** – wprowadzono projekt „Poprawa stanu powietrza w OSI Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wołów, Zawonia, Żmigród) do realizacji w latach 2019 – 2020. Zaplanowano: łączne nakłady finansowe w wysokości 108.185,-; limit w 2020 roku w wysokości 51.725,-; limit w 202 roku w wysokości 9.406,-; limit w 2022 roku w wysokości 952,-; oraz limit zobowiązań w wysokości 62.083,-.

WYDATKI MAJĄTKOWE

a) **Informatyzacja** – Projekt „e-Twardogóra zaplanowano: łączne nakłady finansowe w wysokości 3.415.300,-; limit w 2020 roku w wysokości 3.330.815,- oraz limit zobowiązań w wysokości 3.391.315,-.

2. wydatki na programy i projekty pozostałe:

WYDATKI BIEŻĄCE

a) **Infrastruktura drogowa** – „Remonty dróg gminnych w mieście w ulicach Lipowa, Brzozowa, Młyńska, Waryńskiego, Spokojna, Grunwaldzka, Paderewskiego, Róż, Tulipanów, Jagiełły, Św. Jadwigi, Staszica, Szkolna, Kołłątaja w Twardogórze” – wprowadzono zadanie z uwagi na ubieganie się o dofinansowanie - łączne nakłady zaplanowano na kwotę 5.878.755,- zł; limit na 2020 w wysokości 1.368.091,- zł oraz limit zobowiązań do kwotę 1.368.091,-zł;

b) **Rekultywacja obszarów wiejskich** – „Dolnośląski Projekt Rekultywacyjny” łączne nakłady 225.164,- zł; limit na 2020 rok 92.180,- oraz limit zobowiązań 92.180,- zł;

ukw

- c) **System Informacji Prawnej** - łączne nakłady 24.000,- zł; limit na 2020 rok 12.000,- oraz limit zobowiązań 12.000,- zł;
- d) Zadania z zakresu ruchu drogowego – „Wydział Komunikacji Starostwa Powiatowego” - łączne nakłady 186.000,- zł; limit na 2020 rok 62.000,-; limit na 2021 rok 62.000,-zł; limit na 2022 rok 62.000,- zł; oraz limit zobowiązań 186.000,- zł;
- e) Remonty dróg gminnych – Równanie i profilowanie dróg gminnych - łączne nakłady 150.000,- zł; limit na 2020 rok 50.000,-; limit na 2021 rok 50.000,-zł; limit na 2022 rok 50.000,- zł; oraz limit zobowiązań 150.000,- zł;
- f) Gospodarka wodno-kanalizacyjna - Przejmowanie urządzeń wodociągowych i/lub kanalizacyjnych od mieszkańców - łączne nakłady 335.000,- zł; limit na 2020 rok 100.000,-; oraz limit zobowiązań 100.000,- zł;
- g) **Infrastruktura drogowa** – w wyniku podziału zadania na realizacje w zakresie remontu drogi wprowadzono projekt „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 448 na odcinku Moszyce – Goszcz (dokumentacja projektowa)” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 260.550,- , wprowadzono limit w 2020 roku w kwocie 5.000,- i w 2021 w kwocie 255.550,- oraz limit zobowiązań do kwoty 260.550,-.

WYDATKI MAJĄTKOWE

- a) **Infrastruktura drogowa** – „Budowa drogi wojewódzkiej nr 448 w miejscowości Goszcz - korekta łuku” – porozumienie z Województwem Dolnośląskim – łączne nakłady 500.000,- zł; limit na 2020 rok 2.000,-; limit na 2021 rok 498.000,-zł; oraz limit zobowiązań 500.000,- zł;
- b) **Rewitalizacja** – „Rozbudowa i urządzenie cmentarza komunalnego w Twardogórze” łączne nakłady finansowe 400.000,-; limit w 2020 roku 150.000,- zł; limit w 2021 roku 100.000,- zł; limit w 2022 roku 150.000,- zł oraz limit zobowiązań w wysokości 400.000,- zł.
- c) **Infrastruktura drogowa** – „Budowa drogi gminnej ul. Ogrodowa, Przebudowa drogi gminnej ul. Kopernika, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Poznańska w Twardogórze” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 800.000,- , wprowadzono limit w 2020 roku w kwocie 50.000,-; w 2021 w kwocie 350.000,- zł; w 2022 roku w kwocie 400.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 800.000,-.
- d) **Infrastruktura drogowa** – „Przebudowa drogi gminnej ul. Rzemieślnicza w miejscowości Goszcz” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 800.000,-; wprowadzono limit w 2020 roku w kwocie 50.000,-; w 2021 w kwocie 350.000,- zł; w 2022 roku w kwocie 400.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 800.000,-.
- e) **Infrastruktura drogowa** – „Budowa drogi gminnej ul. Młyńska w miejscowości Goszcz” – wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 460.000,- , wprowadzono limit w 2020 roku w kwocie 50.000,-; w 2021 w kwocie 180.000,- zł; w 2022 roku w kwocie 230.000,- zł oraz limit zobowiązań do kwoty 460.000,-.
- f) **Infrastruktura drogowa** – w wyniku podziału zadania na realizacje w zakresie remontu drogi i inwestycji zmieniono projekt „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 448 na odcinku Moszyce – Goszcz (dokumentacja projektowa)”. Wprowadzono łączne nakłady finansowe na inwestycje w wysokości 339.450,- , wprowadzono limit w 2020 roku w kwocie 74.000,- i w 2021 w kwocie 263.450,- oraz limit zobowiązań do kwoty 337.450,-.
- g) **Infrastruktura drogowa** – projekt „Przebudowa dróg gminnych – projekty budowy dróg” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 155.804,- , wprowadzono limit w 2020 w kwocie 50.000,- oraz limit zobowiązań do kwoty 50.000,-.

Ukw