

**UCHWAŁA NR XXIV.194.2020**  
**RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE**  
**z dnia 27 maja 2020 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Twardogóra na lata 2020 – 2030.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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. W uchwale Nr XVII.127.2019 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 18 grudnia 2019r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Twardogóra na lata 2020-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 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*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXIV.194.2020  
Rady Miejskiej w Twardogórze  
z dnia 27 maja 2020 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							w tym:		
		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
Dochoy ogółem x	Dochoy biejące x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biejące x,3)	pozostałe dochoy biejące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochoy majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
Wykonanie 2017	60 091 368,72	11 946 668,00	407 620,02	9 646 523,00	13 632 767,42	9 045 038,89	9 045 038,89	9 666 045,65	1 976 349,50	7 628 177,50	
Wykonanie 2018	58 310 595,14	55 169 799,43	621 444,96	9 579 611,00	14 668 786,68	9 445 302,49	9 445 302,49	3 140 795,71	745 096,04	2 325 804,02	
Plan 3 kw. 2019	67 558 021,82	60 531 132,82	15 777 112,00	9 839 572,00	17 260 680,82	17 103 768,00	9 537 000,00	7 026 889,00	789 961,00	6 135 928,00	
Wykonanie 2019	67 399 669,76	62 334 601,76	15 926 262,00	10 037 884,00	19 374 433,80	16 722 894,46	9 776 176,00	5 065 068,00	902 647,49	4 020 046,23	
2020	70 513 836,84	66 200 144,84	14 892 524,00	9 793 860,00	21 330 318,84	19 633 442,00	10 061 500,00	4 313 692,00	785 400,00	3 428 292,00	
2021	68 000 000,00	64 000 000,00	550 000,00	10 000 000,00	21 100 000,00	17 500 000,00	10 100 000,00	4 000 000,00	900 000,00	3 100 000,00	
2022	68 000 000,00	64 000 000,00	400 000,00	10 000 000,00	21 100 000,00	17 500 000,00	10 100 000,00	4 000 000,00	900 000,00	3 100 000,00	
2023	68 500 000,00	64 500 000,00	400 000,00	10 000 000,00	21 100 000,00	18 000 000,00	10 300 000,00	4 000 000,00	900 000,00	3 100 000,00	
2024	68 500 000,00	64 500 000,00	400 000,00	10 000 000,00	21 100 000,00	18 000 000,00	10 300 000,00	4 000 000,00	900 000,00	3 100 000,00	
2025	69 000 000,00	65 000 000,00	450 000,00	10 000 000,00	21 100 000,00	18 450 000,00	10 500 000,00	4 000 000,00	700 000,00	3 300 000,00	
2026	69 500 000,00	65 500 000,00	450 000,00	10 000 000,00	21 100 000,00	18 450 000,00	10 500 000,00	4 000 000,00	700 000,00	3 300 000,00	
2027	70 000 000,00	66 000 000,00	400 000,00	10 200 000,00	21 400 000,00	18 500 000,00	10 500 000,00	4 000 000,00	700 000,00	3 300 000,00	
2028	71 000 000,00	67 000 000,00	400 000,00	10 200 000,00	21 400 000,00	18 500 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	700 000,00	3 300 000,00	
2029	71 000 000,00	67 000 000,00	400 000,00	10 200 000,00	21 400 000,00	18 500 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	700 000,00	3 300 000,00	

2030	71 000 000,00	67 000 000,00	16 500 000,00	400 000,00	10 200 000,00	21 400 000,00	18 500 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	700 000,00	3 300 000,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	------------	--------------

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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, wykażający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wyników 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 zasobami wykonywanymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
					Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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			
Lp	z	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		
Wykonanie 2017	60 995 467,06	43 891 250,01	16 619 914,68	0,00	0,00	339 365,02	0,00	0,00	17 104 217,05	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	67 988 604,54	47 291 722,68	17 460 380,42	0,00	0,00	494 079,90	0,00	0,00	20 696 881,86	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	65 198 285,82	55 803 149,82	18 795 229,51	74 629,00	0,00	507 338,00	43 805,00	0,00	9 395 136,00	4 426 990,00	0,00		
Wykonanie 2019	62 258 439,29	55 783 765,46	19 169 555,38	0,00	0,00	497 915,73	36 503,27	0,00	6 474 673,83	6 474 673,83	968 251,45		
2020	72 952 370,84	65 352 480,84	20 810 555,00	173 724,00	0,00	381 030,00	0,00	0,00	7 599 890,00	7 599 890,00	653 394,00		
2021	64 210 756,00	57 710 756,00	20 800 000,00	514 087,58	0,00	395 927,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00		
2022	64 215 307,84	57 615 307,84	21 000 000,00	515 087,58	0,00	291 866,00	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00		
2023	64 434 750,00	57 734 750,00	21 200 000,00	474 079,58	0,00	183 448,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	0,00		
2024	67 431 000,00	58 431 000,00	21 400 000,00	340 363,58	0,00	11 825,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00		
2025	67 931 000,00	58 931 000,00	21 700 000,00	340 363,58	0,00	74 996,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00		
2026	67 931 000,00	58 931 000,00	22 000 000,00	340 363,58	0,00	39 313,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00		
2027	69 931 000,00	60 431 000,00	22 500 000,00	340 363,58	0,00	3 761,00	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	0,00		
2028	70 906 650,62	60 906 650,62	22 500 000,00	340 363,58	0,00	1 635,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00		
2029	71 000 000,00	61 000 000,00	22 500 000,00	340 363,58	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00		
2030	71 000 000,00	61 000 000,00	22 500 000,00	56 727,78	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3												
Wykonanie 2017	-904 098,34	2 819 600,00	2 819 600,00	13 659 076,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 659 076,00	0,00	904 098,34
Wykonanie 2018	-9 678 009,40	0,00	0,00	14 291 122,89	4 355 745,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 935 377,00	0,00	9 678 009,40
Plan 3 kw. 2019	2 359 736,00	2 359 736,00	2 359 736,00	3 490 943,00	2 250 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941 114,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 141 230,47	5 141 230,47	5 141 230,47	3 215 554,65	1 975 535,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941 114,00	0,00	0,00
2020	-2 438 534,00	0,00	0,00	6 566 106,00	4 000 000,00	0,00	0,00	239 807,00	0,00	239 807,00	2 266 288,00	0,00	2 198 727,00
2021	3 789 244,00	3 789 244,00	3 789 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 784 692,16	3 784 692,16	3 784 692,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 065 250,00	4 065 250,00	4 065 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 069 000,00	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	0,00
2025	1 069 000,00	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	0,00
2026	1 569 000,00	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	0,00
2027	69 000,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	93 349,38	93 349,38	93 349,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów ięcznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			z tego:			
	w tym:		w tym:			na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		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
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			5	5.1	5.1.1	5.1.1.1		
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	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	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	298 905,00	0,00	5 850 679,00	5 491 774,00	0,00	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	0,00	1 999 374,00	0,00	1 999 374,00	
2020	60 000,00	0,00	0,00	0,00	4 127 572,00	4 127 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 789 244,00	3 789 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 784 692,16	3 784 692,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 065 250,00	4 065 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069 000,00	1 069 000,00	0,00	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	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	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	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	93 349,38	93 349,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Iłżna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			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, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi			
		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			
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	15 759 645,28	123 537,74	6 550 836,30	7 491 950,30			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 931 189,03	422 663,49	847 664,00	3 353 770,00			
2021	X	X	X	X	0,00	11 781 060,78	61 769,24	6 289 244,00	6 289 244,00			
2022	X	X	X	X	0,00	7 965 484,37	30 884,99	6 384 692,16	6 384 692,16			
2023	X	X	X	X	0,00	3 869 349,38	0,00	6 765 250,00	6 765 250,00			
2024	X	X	X	X	0,00	2 800 349,38	0,00	6 069 000,00	6 069 000,00			
2025	X	X	X	X	0,00	1 731 349,38	0,00	6 069 000,00	6 069 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	162 349,38	0,00	6 569 000,00	6 569 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	93 349,38	0,00	5 569 000,00	5 569 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 093 349,38	6 093 349,38			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań		8.3.1	8.4	8.4.1
			określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków			
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%	16,41%	17,35%	X	X	X	X
2020	10,50%	2,79%	3,69%	19,03%	20,56%	TAK	TAK
2021	11,80%	15,58%	16,76%	12,59%	14,13%	TAK	TAK
2022	10,78%	15,56%	16,98%	11,07%	12,60%	TAK	TAK
2023	10,95%	16,01%	17,66%	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2024	3,27%	14,01%	15,60%	17,13%	17,13%	TAK	TAK
2025	3,38%	14,00%	X	16,75%	16,75%	TAK	TAK
2026	4,39%	14,88%	X	12,86%	13,48%	TAK	TAK
2027	0,93%	12,49%	X	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2028	0,95%	13,37%	X	14,65%	14,65%	TAK	TAK
2029	0,75%	13,16%	X	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2030	0,12%	13,16%	X	13,99%	13,99%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)<sup>x</sup>

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków



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	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
Lp		9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Wykonanie 2017	86 136,40	86 136,40	0,00	0,00	39 229,13	39 229,13	35 129,13			
Wykonanie 2018	143 088,37	143 088,37	665 541,71	0,00	163 161,09	163 161,09	143 088,87			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	5 558 028,00	5 513 028,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	3 705 558,49	3 660 558,49	0,00	0,00	0,00			
2020	28 956,00	28 956,00	3 100 792,00	3 100 792,00	51 725,00	51 725,00	28 956,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 406,00	0,00	0,00			
2022	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			
2024	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			
2026	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			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			10.2	10.3				
				Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe			10.1.1	10.1.2		
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	
Wykonanie 2017	638 082,54	0,00	352 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	6 560 795,04	0,00	3 084 109,40	18 569 117,27	325 586,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	4 487 490,00	2 657 661,00	2 657 661,00	10 514 475,00	5 025 487,00	18 243 530,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 860 811,87	1 074 292,93	1 074 292,93	4 413 888,41	3 750 544,03	5 488 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 326 015,00	3 326 015,00	2 836 792,00	6 470 609,00	1 740 996,00	663 344,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	120 000,00	120 000,00	0,00	4 242 484,00	379 956,00	4 729 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	705 000,00	705 000,00	0,00	3 447 952,00	112 952,00	3 862 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	Splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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			
Lp										
Wykonanie 2017	2 819 600,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	3 672 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	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	x
Wykonanie 2019	5 491 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	4 127 572,00	30 884,25	0,00	30 884,25	30 884,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 789 244,00	360 884,25	0,00	360 884,25	360 884,25	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 784 692,16	30 884,25	0,00	30 884,25	30 884,25	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 065 250,00	30 884,99	0,00	30 884,99	30 884,99	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 069 000,00	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	x
2026	1 569 000,00	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	x
2028	93 349,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	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 <sup>9)</sup>	
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:
	11.1	11.1.1
Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligataruszom, nieuwzględniane w liście spłaty zobowiązań <sup>x</sup> <td>11.2</td> <td></td>	11.2	
Lp		
Wykonanie 2017	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00
2020	0,00	0,00
2021	0,00	0,00
2022	0,00	0,00
2023	0,00	0,00
2024	0,00	0,00
2025	0,00	0,00
2026	0,00	0,00
2027	0,00	0,00
2028	0,00	0,00
2029	0,00	0,00
2030	0,00	0,00

<sup>9)</sup> Pozycje sekcji 11 wykluczają wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zestawia 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. 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.

<sup>x</sup> - 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, należy zamieścić w odpowiednich do wieloletniej prognozy finansowej.



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXIV.194.2020  
Rady Miejskiej w Twardogórze  
z dnia 27 maja 2020 r.

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)				38 486 249,00	4 242 484,00	3 447 952,00	2 950 000,00	1 200 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				7 167 654,00	379 956,00	112 952,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				31 328 595,00	3 862 528,00	3 335 000,00	2 950 000,00	1 200 000,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem 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:				15 023 485,00	129 406,00	705 952,00	750 000,00	200 000,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				108 185,00	9 406,00	952,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Srodowisko - Poprawa stanu powietrza w OSi Doliny Baryczy (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Cieszków, Milicz, Prusice, Twardogóra, Wólów, Zawonia, Zmigrod)	Gmina Twardogóra	2019	2022	108 185,00	9 406,00	952,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.2	Informalizacja - Projekt "e-Twardogóra"	Gmina Twardogóra	2016	2023	14 915 300,00	120 000,00	705 000,00	750 000,00	200 000,00	
1.1.2.3	Rewitalizacja obszarów wiejskich - Restauracja i rewitalizacja zabrykowanego pałacu w Goszczu	Gmina Twardogóra	2020	2028	3 415 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				11 500 000,00	120 000,00	705 000,00	750 000,00	200 000,00	
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 1.1.1-1.2) z tego:				23 472 754,00	4 113 078,00	2 742 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				7 059 469,00	370 550,00	112 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.1	Rekultywacja obszarów wiejskich - Dolnośląski Projekt Rekultywacyjny	Gmina Twardogóra	2017	2020	225 184,00	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	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	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	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	
1.3.1.6	Infrastruktura drogowa - Remont dróg gminnych w mieście w ulicach Lipowa, Brzozowa, Mlynska, Waryńskiego, Spokojna, Grunwaldzka, Paderewskiego, Róż, Tulipanów, Jagielly, Sw. Jadwigi, Staszica, Szkolna, Koliątaja w Twardogórze.	Gmina Twardogóra	2019	2020	5 878 755,00	1 368 091,00	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	255 550,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 413 285,00	3 742 528,00	2 630 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00	

kwoty w zł



L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	500 000,00	0,00	23 611 045,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 904,00
1.b	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	500 000,00	0,00	21 377 141,00
1.1	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	5 893 088,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 083,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 083,00
1.1.2	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	5 831 015,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 256 015,00
1.1.2.3	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 575 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	17 717 947,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 821,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 180,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 091,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 550,00
1.3.2	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	15 546 126,00

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						
1.3.2.1	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	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja obszarów wiejskich - Restauracja zespołu pałacowego w Goszczu - remont dachów i elewacji	Gmina Twardogóra	2020	2030	6 700 000,00	0,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Rewitalizacja obszarów wiejskich - Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę źródeł ciepła na terenie gminy Twardogóra	Gmina Twardogóra	2017	2021	1 204 350,00	220 000,00	329 700,00	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	18 794,00	419 378,00	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	300 000,00	205 804,00	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	Rewitalizacja - Rozbudowa i urządzenie cmentarza komunalnego w Twardogórze	Gmina Twardogóra	2020	2022	400 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Infrastruktura drogowa - Przebudowa i rozbudowa dróg wojewódzkich - opracowanie dokumentacji projektowej	Gmina Twardogóra	2020	2021	125 000,00	50 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Infrastruktura drogowa - Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych - opracowanie dokumentacji projektowej	Gmina Twardogóra	2020	2021	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rewitalizacja obszarów wiejskich - Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego Pałacu w Twardogórze - opracowanie dokumentacji projektowej	Gmina Twardogóra	2020	2021	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna - Wykup nieruchomości wraz z infrastrukturą wodociagową i kanalizacyjną	Gmina Twardogóra	2020	2021	430 000,00	330 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.2	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00	5 000 000,00	0,00	6 700 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549 700,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 172,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 450,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 804,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00



## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

### I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Twardogóra obejmuje lata 2020 - 2030 ze względu na planowany okres spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych jak również realizacji przedsięwzięć i poręczenia dla gminnej spółki - Zakładu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Twardogórze. 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 zewnetrzne 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 - 2030 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. Planując dochody na lata 2029 - 2030 przyjęto, że dochody te będą się kształtowały na poziomie tak odległa perspektywa czasowa jest bardzo trudna do oszacowania.

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 uwzględniono 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 następujących 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.

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. W miesiącu marcu składamy wniosek o dofinansowanie zadania „Restauracja i rewitalizacja zabrykowanego pałacu w Goszczu” w ramach programu „Kultura” Działanie 1 -poprawa zarządzania dziedzictwem kulturowym z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego na lata 2014 -2021.

Prognozowane wielkości dochodów począwszy od 2020 roku są bardzo zbliżone w poszczególnych latach, co oznacza, że nie przewidyuje 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 prognozuję się nieznaczny spadek wynikający z otrzymanego zaawidomienia z Ministerstwa Finansów związany ze zmianami systemu podatkowego. W latach następujących planowane wpływy w tym zakresie planuje się utrzymać na porównywalnym poziomie.

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

Dochoy ogółem	69.455.726,-
Dochoy bieżące	65.803.534,-
Dochoy 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 24.04.2020
Dochoy ogółem	69.455.726,-	+ 1.058.110,84	70.513.836,84
Dochoy bieżące	65.803.534,-	+ 396.610,84	66.200.144,84
Dochoy majątkowe	3.652.192,-	+661.500,-	4.313.692,-

Zwiększenie dochodów bieżących wynikało m. in: zwiększonych wpływów z dotacji zewnętrznych pozyskanych na realizację zadań bieżących o kwotę 36.809,- (Obchody Twardogórskich Dni Ziemi, sprawowanie opieki, wybory Prezydenta, dotacje na opiekę społeczną) oraz o kwotę 28.956,- na realizację programu Poprawy stanu powietrza w OSI Dolly Baryczy”; zwiększonych pozostałych dochodów o kwotę 492,-zł (akcja kurtierska); zwiększonych wpływów mieszkaniów 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 661.500,- zł (dotacja z Powiatu Oleśnickiego, program Senior+, program Zdalna Szkoła).



### III. Prognozowane wydatki i przedsięwzięcia

Prognozując wydatki budżetowe na lata 2020-2030 wzięto pod uwagę szczególne konieczność realizacji zadań istotnych dla mieszkańców, ale niezbędnych i nie cierpiących zwłoki z punktu widzenia zaspokojenia potrzeb mających bardzo duży wpływ na jakość 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 równocześnie zmiany w strukturze planowanych wydatków związane z nowymi wydatkami, które pojawiają się w latach 2020 -2028; jak również zmiany w zakresie wydatków bieżących spowodowane realizacją reformy wydatków w ramach reformy wydatków, zmian w systemie podatkowym w zakresie wydatków minimalnego oraz zmniejszenia stawki podatkowej. Planując wydatki na lata 2029-2030 przyjęto kwoty roku 2028, ponieważ trudno dzisiaj zaplanować wydatki w tak długim czasie. 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 wyliczającymi z realizacji przedsięwzięć, które gmina będzie realizować oraz z planowanych zamierzeń.

Wyagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wyagrodzeń zarządu j.s.t. i składek od nich) - Wykazano wyagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko ze stosunku pracy oraz wszystkie składki na ubezpieczenia. Wydatki na wyagrodzenia przyjęto bez uwzględniania wzrostu z uwagi na fakt zwiększonych wyagrodzeń minimalnych oraz zmniejszonej stawki podatkowej i równocześnie zmniejszonych kosztów wynikających ze zmian w strukturze zatrudnienia. Przewidziano wzrost wyagrodzeń wynikających 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 gminę 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 Patacowym w Gószczu oraz na przestrzeni najbliższych dwóch lat realizacja projektu „e-Twardogóra”, poza tym utworzenie Klubu Senior + na terenie gminy. Przedsięwzięcia na lata 2020-2030 zaplanowano w zakładniku 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. W miesiącu marcu składamy wniosek o dofinansowanie zadania „Restauracja i rewitalizacjaabytkowego pałacu w Gószczu” w ramach programu „Kultura” Działanie 1 - poprawa zarządzania dziedzictwem kulturowym z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego na lata 2014 - 2021. Planowane wydatki na ten cel wynoszą ze środków własnych gminy 2.575.000,- ; natomiast całkowite nakłady 11.500.000,- zł z czego dotacje ze środków zewnętrznych planowana jest w wysokości 8.925.000,- zł.

Nie planowane są wydatki na wieloletnie programy związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

UKM

Z uwagi na zakres prognozy finansowej do roku 2030, 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 zaciągające przez spółkę dotyczą: renowacji sieci kanalizacyjnej w ul. Waryńskiego w Twardogórze, modernizacji ujęć wody podziemnej Sosówka - Brzezinka oraz modernizacji studni głębinowej w ujęciu wody podziemnej w Brzezince. Spółka dokonuje spłat pożyczek pożyczek terminowo co sprawia, że Gmina mimo, że poręczyła pożyczki nie ponosi z tego tytułu żadnych kosztów.

W mieście kwintu zwiększa się kwotę poręczeń dla gminnej spółki o kwotę 3.120.000,- na lata od 2021 do 2030. Poręczenie dotyczy pożyczki zaciąganej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne „Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Grabownie Wielkim”. Poręczenie planowane jest w następujących wielkościach: w roku 2021 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2022 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2023 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2024 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2025 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2026 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2027 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2028 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2029 do kwoty 340.363,58 zł; w roku 2030 do kwoty 56.727,78 zł.

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,-

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2020	Zmiany dokonane	Plan po zmianie na dzień 24.04.2020
Wydatki ogółem	69.350.306,-	+ 3.602.064,84	72.952.370,84
Wydatki bieżące	63.767.950,-	+ 1.584.530,84	65.352.480,84
Wydatki majątkowe	5.582.356,-	+ 2.017.534,00	7.599.890,00

#### IV. Przychody i Rozchody

Przychody budżetu na rok 2020 zaplanowano w wysokości 4.060.000,- jako: nowo zaciągające kredyty i pożyczki w wysokości 4.000.000,- oraz jako spłata pożyczki przez Stowarzyszenia Wołna Przedsiębiorczość na realizację partnerskiego programu „Regionalny Program Energetyki Prosimenckiej” w wysokości 60.000,- przeznaczoną na zadanie w zakresie fotowoltaiki dla mieszkańców. W mieście styczeń 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 finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych przepisach, w tym:



W związku z rezygnacją z zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW we Wrocławiu na zadanie inwestycyjne kwota długu uległa zmniejszeniu o 188.248,- oraz z uwagi na niższą niż planowano o 9.000,62 zł kwotę pożyczki na zadanie „Ograniczenie niskiej emisji poprzez

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

latach będzie kształtowała się następująco:  
 latach 2022-2025. W wyniku zaciągnięcia nowych zobowiązań, kwota długu w kolejnych jego uruchomienie do 30 października 2020r. Spłata zaplanowana została na okres 4 lata tj. w 15.833,355,89 zł. Planując zaciągnięcie nowego długu w 2020 roku zakładamy

#### V. Kwota długu

Planując budżet kwota długu na dzień 31 grudnia 2019 r. planowana jest na poziomie 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grabowo Małe 200.000,-
- Ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę źródeł ciepła 50.450,-
- Zakup drona wraz z aparaturą pomiarową oraz czujnikowości 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,-

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

przedstawiają się następująco:  
 niespłacaniem rat o kwotę 37.848,-. Pozostałe spłaty nie uległy zmianie w 2020 roku i kanalizacyjnych w m. Grabowo Małe. Zmniejszono rozchody w 2020 roku w związku z rezygnacją z zaciągnięcia pożyczki w XII 2019 roku na zadanie „Budowa przyłączy mieszkańcy i kwot spłat zaciągniętych pożyczek w związku z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych. Dokonano również w WFOŚiGW we Wrocławiu oraz wykupy emisji obligacji komunalnych zaciągniętych w obliczaniu wskaźników zadłużenia podlegają wyłączeniu. Zaplanowano spłaty pożyczek w Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na realizację zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z budżetu unii europejskiej, które przy wyemitowanych w latach poprzedzających rok budżetowy. Rozchody zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami. Planowane są spłaty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim

Rozchodami budżetu gminy są spłaty rat pożyczek i wykupy obligacji komunalnych w miesiacu kwietniu dokonano zwiększenia przychodów o kwotę 2.087.233,- w pozycji

#### Wolne środki

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

wymane źródle ciepła na terenie gminy Twardogóra" kwota długu ulega obniżeniu i wynosi:

na 31 grudnia 2019 r.	15.636,107,54
na 31 grudnia 2020 r.	15.508,535,54
na 31 grudnia 2021 r.	11.719,291,54
na 31 grudnia 2022 r.	7.934,599,38
na 31 grudnia 2023 r.	3.869,349,38
na 31 grudnia 2024 r.	2.800,349,38
na 31 grudnia 2025 r.	1.731,349,38
na 31 grudnia 2026 r.	162,349,38
na 31 grudnia 2027 r.	93,349,38
na 31 grudnia 2028 r.	0,00

Z uwagi na zawarte porozumienie z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa we Wrocławiu ujęto w kwocie długu = 123,537,74 zł z tytułu odpłatnego przejęcia gruntów. Zobowiązanie gminy rozłożone zostało na lata 2020 - 2023: 2020 rok kwota 30.884,25 zł; 2021 rok kwota 30.884,25 zł; 2022 rok kwota 30.884,25 zł; 2023 rok kwota 30.884,99 zł. Wobec powyższego kwota długu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

na 31 grudnia 2019 r.	15.759,645,28
na 31 grudnia 2020 r.	15.601,189,03
na 31 grudnia 2021 r.	11.781,060,78
na 31 grudnia 2022 r.	7.965,484,37
na 31 grudnia 2023 r.	3.869,349,38
na 31 grudnia 2024 r.	2.800,349,38
na 31 grudnia 2025 r.	1.731,349,38
na 31 grudnia 2026 r.	162,349,38
na 31 grudnia 2027 r.	93,349,38
na 31 grudnia 2028 r.	0,00

przy czym kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków wynosi 123,537,74 zł, w tym: w 2020 roku 30,884,25 zł; w 2021 roku 30,884,25 zł; w 2022 roku 30,884,25 zł; w 2023 roku 30,884,99 zł. W miesiącu maju 2020 roku planowany jest wykup nieruchomości wraz z sieciami od osób fizycznych w Gószczu w wysokości 330,000,- zł. Zobowiązanie płatne będzie jednorazowo w 2021 roku w wysokości 330,000,- wobec powyższego kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków spowoduje zwiększenie kwoty długu na 31 grudnia 2020r. 15.931,189,03 zł.

## 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.

W miesiącu lutym wprowadzono zmiany w budżecie i zmniejszono rozchody o kwotę 37.848,- zł nie spłacanej pożyczki co spowodowało zwiększenie deficytu z kwoty 313.453,- zł do kwoty 351.301,- zł.

W miesiącu kwietniu uwzględniając wykonanie roku 2019 zwiększono deficyt o kwotę 2.087.233,- zł co spowodowało, że po dokonanych zmianach w przychodach, dochodach i wydatkach budżet gminy zamyka się deficytem w kwocie 2.438.534,- zł.

## VII. Przewidywania.

W zakresie załącznika Nr 2 dotyczącego przewidywań realizowanych w latach 2020-



1) **Rewitalizacja obszarów wiejskich** - „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania barokowego Pałacu w Twardogórze - opracowanie dokumentacji projektowej” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 200.000,-; **limit** na rok 2020 w wysokości 100.000,-zł; limit w 2021 r. w wysokości 100.000,- oraz limit zobowiązań w wysokości 200.000,-zł;

2) **Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna** - „Wypkup nieruchomości wraz z infrastrukturą” wprowadzono łączne nakłady finansowe w wysokości 430.000,-; limit w 2020 r. w wysokości 330.000,-; limit w 2021 r. w wysokości 100.000,- oraz limit zobowiązań w wysokości 430.000,-zł;