

ZARZĄDZENIE Nr 0050.47.2020

WÓJTA GMINY CHOJNÓW

z dnia 26 maja 2020 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2029

Na podstawie art. 30 ust.2, pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. z 2019r. poz. 869 ze zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmiany w załączniku nr 1 uchwały Rady Gminy nr XVI.120.2019 z dnia 19 grudnia 2019r pn. „Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2020 – 2029” zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej zarządzenia.

§ 2.

Dokonuje się zmiany w załączniku nr 3 uchwały Rady Gminy nr XVI.120.2019 z dnia 19 grudnia 2019r pn. „Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2020 – 2029” zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej zarządzenia

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano zmian historycznych za lata 2017, 2018 zgodnie z wykonaniem budżetu i sporządzonymi sprawozdaniami Rb-27 S i Rb-28S. Dodatkowo skorygowano plan za III kwartał 2019 oraz wykonanie na 31-12-2019 zgodnie ze sporządzonymi sprawozdaniami Rb-27 S i Rb-28S.

Natomiast w roku 2020 dostosowano poszczególne elementy prognozy do budżetu według ostatniej zmiany wprowadzonej Zarządzeniem Wójta Gminy Chojnów nr 0050.43.2020 z dnia 30 kwietnia 2020.

Pozycja	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
[1] Dochody	54 745 510,48	-49 883,00	54 695 627,48
[1.1] Dochody bieżące (Db)	49 924 443,48	-49 883,00	49 874 560,48
[1.1.4] Dotacje i środki na cele bieżące	17 734 187,43	-49 883,00	17 684 304,43
[9.1.1] Dotacje i środki na cele bieżące na realizację ...	728 754,13	0,00	728 754,13
[2.1] Dochody majątkowe (Dm)	4 821 067,00	0,00	4 821 067,00
[1.2.1] Dochody ze sprzedaży majątku (Dsm)	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00
[2] Wydatki	55 961 510,48	-49 883,00	55 911 627,48
[2.1] Wydatki bieżące (Wb)	45 031 674,48	-94 883,00	44 936 791,48
[9.3.1] Wydatki bieżące na programy ...	736 424,13	0,00	736 424,13
[2.1.3] Wydatki na obsługę długu	345 600,00	0,00	345 600,00
[10.7.2.1.1] spłata zobowiązań [...] w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00
[2.2] Wydatki majątkowe (Wm)	10 929 836,00	45 000,00	10 974 836,00
[3] Deficyt/Nadwyżka budżetu	-1 216 000,00	0,00	-1 216 000,00
Db - Wb	4 892 769,00	45 000,00	4 937 769,00
Db_UE [9.1.1] - Wb_UE [9.3.1]	-7 670,00	0,00	-7 670,00
Dm - Wm	-6 108 769,00	-45 000,00	-6 153 769,00
Wskaźniki			
[7.2] Art.242 [do 2021]: (Db-Wb)+(Ndw)+(Ws)	4 892 769,00	45 000,00	4 937 769,00
[7.2] Art.242 [od 2022]: (Db-Wb)+(Ndw)+(Sp)	4 892 769,00	45 000,00	4 937 769,00
[8.2_v2020] Art.243: wsk. jednoroczny - średnia trzyletnia	18,49%	0,14%	18,63%
[8.2_v2026] Art.243: wsk. jednoroczny - średnia siedmioletnia	16,30%	0,14%	16,44%

Załącznik nr 2 „Przedsięwzięcia WPF” nie ulega zmianie.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.47.2020
z dnia 2020-05-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	54 695 627,48	49 874 560,48	8 503 507,00	60 000,00	10 255 937,00	17 684 304,43	13 370 812,05	8 023 402,00	4 821 067,00	1 050 000,00	3 118 804,00
2021	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	49 000 000,00	49 000 000,00	8 600 000,00	60 000,00	10 500 000,00	16 500 000,00	13 340 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	55 911 627,48	44 936 791,48	15 433 626,73	0,00	0,00	345 600,00	0,00	0,00	10 974 836,00	10 974 836,00	20 000,00
2021	49 068 600,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	5 068 600,00	5 068 600,00	0,00
2022	48 815 600,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	4 815 600,00	4 815 600,00	0,00
2023	45 986 600,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	1 986 600,00	1 986 600,00	0,00
2024	45 712 600,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	1 712 600,00	1 712 600,00	0,00
2025	45 781 200,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	1 781 200,00	1 781 200,00	0,00
2026	45 919 000,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	1 919 000,00	1 919 000,00	0,00
2027	46 435 000,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	2 435 000,00	2 435 000,00	0,00
2028	48 041 000,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	4 041 000,00	4 041 000,00	0,00
2029	48 547 000,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	4 547 000,00	4 547 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-1 216 000,00	0,00	3 056 000,00	3 056 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-68 600,00	0,00	2 975 000,00	2 975 000,00	68 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	184 400,00	184 400,00	3 023 000,00	3 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 013 400,00	3 013 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 287 400,00	3 287 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 218 800,00	3 218 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 081 000,00	3 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 565 000,00	2 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	959 000,00	959 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	453 000,00	453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906 400,00	2 906 400,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 207 400,00	3 207 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 013 400,00	3 013 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 400,00	3 287 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 218 800,00	3 218 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081 000,00	3 081 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	959 000,00	959 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	453 000,00	453 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 693 400,00	0,00	4 937 769,00	4 937 769,00
2021	x	x	x	x	0,00	16 762 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	16 577 600,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	13 564 200,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	10 276 800,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	7 058 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	3 977 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 412 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	453 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	6,79%	16,44%	19,70%	11,05%	13,49%	TAK	TAK
2021	10,17%	16,62%	16,62%	15,00%	17,44%	TAK	TAK
2022	11,10%	16,62%	16,62%	16,32%	18,76%	TAK	TAK
2023	10,50%	16,62%	16,62%	17,65%	17,65%	TAK	TAK
2024	11,35%	16,62%	16,62%	16,62%	16,62%	TAK	TAK
2025	11,13%	16,62%	x	16,62%	16,62%	TAK	TAK
2026	10,56%	16,46%	x	14,84%	15,72%	TAK	TAK
2027	8,66%	16,15%	x	16,57%	16,57%	TAK	TAK
2028	3,72%	16,15%	x	16,53%	16,53%	TAK	TAK
2029	2,16%	16,15%	x	16,46%	16,46%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	728 754,13	728 754,13	633 511,53	0,00	0,00	0,00	736 424,13	736 424,13	640 431,51
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 765 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 765 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 865 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 865 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 756 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	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	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Załącznik nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Chojnów
Nr XVIII.132.2020 z dnia 31 stycznia 2020r.**

**Załącznik nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Chojnów
Nr XVI.120.2019 z dnia 19 grudnia 2019r.**

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Chojnów na lata 2020-2029r.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Chojnów na lata 2020-2029 opracowana została w oparciu o obecnie obowiązujące przepisy prawa w tym zakresie, w celu zabezpieczenia wykonania zadań własnych Gminy w odniesieniu do prognozowanych dochodów. W planowaniu możliwości finansowych wzięto pod uwagę obecne i przyszłe rozchody budżetowe wynikające z przypadających w kolejnych latach spłat pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Do wieloletniej prognozy finansowej wprowadzono spłatę rat kredytów i pożyczek oraz odsetki i prowizje od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji. Do roku 2017, 2018 i 2019 wprowadzono dane wynikające ze sprawozdań, a prognozowane dane od 2020 do 2029 wyliczono na podstawie podpisanych umów na zaciągnięcie pożyczek na inwestycje w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i na emisję obligacji PKO BP S.A oraz planowanego zaciągnięcia długu w 2020 r. w wysokości **3.056.000,00**. W roku 2019 przewidziano udzielenie pożyczki w wysokości 16.000,00 zł dla Stowarzyszenia Przyjaciół wsi Niedźwiedzice na wkład własny do realizacji projektu grantowego pn. Aktywny mieszkaniec „Wrzosowej Krainy” na zadanie pn. „Zakup namiotów do produktów lokalnych”. Spłata pożyczki nastąpi po zakończeniu i rozliczeniu zadania w roku 2019. W związku, z czym nie wzięto pod uwagę tego faktu w prognozie na lata 2020 – 2029.

Harmonogram spłat przedstawiał by się następująco:

Rok	spłaty pożyczek z WFOŚ i GW we Wrocławiu	Wykup obligacji wyemitowanych przez PKO BP S.A. Warszawa	Razem rozchody	Przychody 2019	spłata przychodów 2020 pozostałych	łącznie spłaty	dług	Pod za "Bu k sar wsi IV
-----	---	---	-------------------	-------------------	---	----------------	------	---

2019	561 600,00	1 875 000,00	2 436 600,00	553 538,00	0,00	2 436 600,00	15 477 400,00	
2020	1 215 000,00	625 000,00	1 840 000,00	3 056 000,00	0,00	1 840 000,00	16 693 400,00	
2021	865 400,00	1 900 000,00	2 765 400,00	2 975 000,00	141 000,00	2 906 400,00	16 762 000,00	
2022	865 400,00	1 900 000,00	2 765 400,00	3 023 000,00	50 000,00	3 207 400,00	16 577 600,00	
2023	865 400,00	1 000 000,00	1 865 400,00		250 000,00	3 013 400,00	13 564 200,00	
2024	865 400,00	1 000 000,00	1 865 400,00		10 000,00	3 287 400,00	10 276 800,00	1
2025	356 800,00	1 400 000,00	1 756 800,00		50 000,00	3 218 800,00	7 058 000,00	1
2026	219 000,00	1 400 000,00	1 619 000,00		50 000,00	3 081 000,00	3 977 000,00	1
2027		1 000 000,00	1 000 000,00		200 000,00	2 565 000,00	1 412 000,00	1
2028						959 000,00	453 000,00	
2029						453 000,00	0,00	
	5 814 000,00	12 100 000,00	17 914 000,00	9 607 538,00	751 000,00	26 968 000,00		8

W kolejnych latach 2023-2029 nie przewiduje się dalszego zwiększania zadłużenia.

Na rok 2020 przyjęto dochody w kwocie **54.695.627,48zł.**

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto dla roku 2020 wpływy z tytułu sprzedaży na raty Kompleksu Pałacowo – Parkowego w Piotrowicach i planowane zbycie nieruchomości na „Ośrodku wypoczynkowym” w Rokitkach oraz dotacje na dofinansowanie kosztów realizacji zadań inwestycyjnych

Ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, poszczególne pozycje dochodów bieżących i wydatków bieżących od 2021 roku przyjmują stałą wartość na poziomie 2020 roku.

Planowane wydatki na rok 2020 ustalono na takim poziomie, aby zachowana została zasada, obowiązująca począwszy od budżetu na 2011 rok, zgodnie, z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące (nadwyżka operacyjna) powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (w budżecie gminy Chojnów nie występuje), zarówno na etapie uchwalania budżetu, jak i jego wykonania (powiększone o wolne środki) na koniec roku (art. 242).

Na rok 2020 przyjęto wydatki w kwocie **55.911.627,48 zł**, w tym wydatki majątkowe **10.974.836,00 zł**.

- Wzrost wydatków bieżących w poszczególnych latach zwiększono jedynie o przewidywane wskaźniki inflacji i przewidywaną wielkość obsługi długu oraz

ustawowy wzrost wynagrodzenia.

- Na koniec 2020 r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wyniesie **16 693 400,00** zł, co stanowić będzie 31,67 % planowanych dochodów w 2020r.

Natomiast obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia oraz odsetek wyniesie w 2020 roku 4,00 %, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączenia określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy 7,99 %.

Pozycja	Wartość
Dochody	54 695 627,48
Dochody bieżące (Db)	49 874 560,48
Dochody majątkowe (Dm)	4 821 067,00
w tym: dochody ze sprzedaży majątku (Dsm)	1 050 000,00
Wydatki	55 911 627,48
Wydatki bieżące (Wb)	44.936 791,48
Wydatki majątkowe (Wm)	10 974 836,00
Deficyt/Nadwyżka budżetu	-1 216 000,00
Db - Wb	4 937 769,00
Dm - Wm	-6 153 769,00
Przychody	3 056 000,00
w tym: nadwyżka i wolne środki (Nws)	0,00
Rozchody	1 840 000,00
Bilansowanie budżetu	0,00