

UCHWAŁA NR 97/XIII/19
RADY MIEJSKIEJ W PAJĘCZNIE
z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pajęczno na lata 2020-2027

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pajęczno na lata 2020-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do WPF Gminy Pajęczno przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Pajęczna do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć , określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Pajęczno.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr 22/III/18 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pajęczno na lata 2019-2027 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pajęczna.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Leszek Janeczek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2027 Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 97/XIII/19
Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 30 grudnia 2019 r.

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
Wykonanie 2017	40 529 106,75	40 291 321,95	8 346 894,00	152 058,01	9 332 636,00	13 507 366,35	8 952 367,59	4 141 014,33	237 784,80	48 524,00	189 260,80
Wykonanie 2018	44 009 976,94	43 700 666,74	9 687 425,00	230 378,95	10 025 844,00	13 779 296,53	9 977 722,26	5 033 931,09	309 310,20	176 360,81	132 949,39
Plan 3 kw. 2019	47 836 547,45	45 817 250,91	9 777 263,00	200 000,00	10 625 097,00	13 765 582,43	11 449 308,48	5 180 000,00	2 019 296,54	476 490,00	1 542 806,54
Wykonanie 2019	47 836 547,45	45 817 250,91	9 777 263,00	200 000,00	10 625 097,00	13 765 582,43	11 449 308,48	5 180 000,00	2 019 296,54	476 490,00	1 542 806,54
2020	61 393 191,85	51 993 330,70	9 867 429,00	250 000,00	10 391 493,00	18 383 598,70	13 100 810,00	5 450 000,00	9 399 861,15	347 490,00	9 048 371,15
2021	54 321 220,50	53 624 833,00	10 114 114,00	256 250,00	10 651 280,00	18 843 189,00	13 760 000,00	5 548 100,00	696 387,50	0,00	696 387,50
2022	54 965 452,00	54 965 452,00	10 366 966,00	262 656,00	10 917 562,00	19 314 268,00	14 104 000,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	56 235 140,00	56 235 140,00	10 626 140,00	269 000,00	11 190 000,00	19 700 000,00	14 450 000,00	5 751 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	57 434 000,00	57 434 000,00	10 889 000,00	275 000,00	11 470 000,00	20 000 000,00	14 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	59 073 000,00	59 073 000,00	11 161 000,00	282 000,00	11 750 000,00	20 700 000,00	15 180 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	60 379 000,00	60 379 000,00	11 440 000,00	289 000,00	12 050 000,00	21 100 000,00	15 500 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	62 797 000,00	62 797 000,00	11 700 000,00	297 000,00	13 500 000,00	21 500 000,00	15 800 000,00	6 200 000,00	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			
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
Wykonanie 2017	40 442 638,64	37 227 542,68	17 286 256,07	0,00	0,00	325 353,00	0,00	0,00	3 215 095,96	3 215 095,96	543 337,82
Wykonanie 2018	43 004 948,94	39 137 441,42	18 580 839,93	0,00	0,00	355 895,81	0,00	0,00	3 867 507,52	3 867 507,52	562 774,65
Plan 3 kw. 2019	47 319 816,80	42 332 531,78	20 506 945,28	0,00	0,00	361 527,00	0,00	0,00	4 987 285,02	4 987 285,02	600 000,00
Wykonanie 2019	47 319 816,80	42 332 531,78	20 506 945,28	0,00	0,00	361 527,00	0,00	0,00	4 987 285,02	4 987 285,02	600 000,00
2020	63 508 191,85	50 348 144,30	22 268 861,89	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	13 160 047,55	13 160 047,55	539 000,00
2021	51 554 833,00	50 193 185,00	23 605 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	1 361 648,00	0,00	0,00
2022	52 965 452,00	51 448 014,62	25 021 000,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	1 517 437,38	0,00	0,00
2023	54 572 140,00	52 750 000,00	26 522 260,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	1 822 140,00	0,00	0,00
2024	55 771 000,00	54 200 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	1 571 000,00	0,00	0,00
2025	57 408 387,50	55 600 000,00	29 900 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	1 808 387,50	0,00	0,00
2026	58 656 000,00	57 000 000,00	31 700 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	1 656 000,00	0,00	0,00
2027	61 797 000,00	58 500 000,00	33 700 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	3 297 000,00	0,00	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
Wykonanie 2017	86 468,11	0,00	4 150 507,24	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 507,24	0,00
Wykonanie 2018	1 005 028,00	0,00	1 863 975,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1 863 975,43	0,00
Plan 3 kw. 2019	516 730,65	516 730,65	1 093 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993 270,00	0,00
Wykonanie 2019	516 730,65	516 730,65	1 080 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993 270,00	0,00
2020	-2 115 000,00	0,00	3 660 000,00	3 560 000,00	2 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 766 387,50	2 766 387,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 663 000,00	1 663 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 663 000,00	1 663 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 664 612,50	1 664 612,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 723 000,00	1 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 999,92	2 372 999,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 559 999,93	1 559 999,93	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 610 000,65	1 510 000,65	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	87 353,00	0,00	1 597 353,65	1 510 000,65	0,00	0,00	0,00
2020	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 545 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 766 387,50	2 766 387,50	696 387,50	0,00	696 387,50
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 000,00	1 663 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 000,00	1 663 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 612,50	1 664 612,50	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 000,00	1 723 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	13 435 000,58	0,00	3 063 779,27	4 214 286,51	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	11 875 000,65	0,00	4 563 225,32	6 427 200,75	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	100 000,00	10 376 000,00	0,00	3 484 719,13	4 477 989,13	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	87 353,00	10 376 000,00	0,00	3 484 719,13	4 477 989,13	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	12 480 000,00	0,00	1 645 186,40	1 645 186,40	
2021	x	x	x	x	0,00	9 713 612,50	0,00	3 431 648,00	3 431 648,00	
2022	x	x	x	x	0,00	7 713 612,50	0,00	3 517 437,38	3 517 437,38	
2023	x	x	x	x	0,00	6 050 612,50	0,00	3 485 140,00	3 485 140,00	
2024	x	x	x	x	0,00	4 387 612,50	0,00	3 234 000,00	3 234 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	2 723 000,00	0,00	3 473 000,00	3 473 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	3 379 000,00	3 379 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 297 000,00	4 297 000,00	

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	12,12%	12,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,83%	12,19%	x	x	x	x
2020	5,48%	6,04%	5,93%	13,27%	13,17%	TAK	TAK
2021	7,25%	11,16%	9,87%	11,37%	11,28%	TAK	TAK
2022	6,84%	11,10%	9,87%	9,43%	9,33%	TAK	TAK
2023	5,73%	10,72%	9,54%	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2024	5,56%	9,76%	8,64%	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2025	5,41%	10,12%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2026	5,28%	9,49%	x	10,15%	10,10%	TAK	TAK
2027	2,66%	10,65%	x	9,77%	9,77%	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	217 580,00	217 580,00	203 241,10	0,00	0,00	0,00	179 675,18	179 675,18	167 834,38
Plan 3 kw. 2019	1 396 603,30	1 396 603,30	1 274 731,67	1 503 627,54	1 503 627,54	1 199 276,95	1 434 508,12	1 434 508,12	1 310 126,32
Wykonanie 2019	1 396 603,30	1 396 603,30	1 274 731,67	0,00	0,00	0,00	1 434 508,12	1 343 508,12	1 310 126,32
2020	284 078,70	284 078,70	262 647,98	9 017 371,15	9 017 371,15	6 334 949,48	284 078,70	284 078,70	262 647,98
2021	0,00	0,00	0,00	696 387,50	696 387,50	696 387,50	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

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 przejścia 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 095 260,65	31 233,00	2 064 027,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	3 226 838,20	288 673,00	2 938 165,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 985 779,54	1 985 779,54	1 199 276,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 985 779,54	1 985 779,54	1 199 276,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	10 496 296,65	9 669 967,65	6 963 874,98	12 816 670,95	376 311,70	12 440 359,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 357 000,00	0,00	1 357 000,00	14,00	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	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

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:		wyплаты 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
Wykonanie 2017	2 372 999,92	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 559 999,92	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 510 000,65	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 199 500,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 445 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 000 000,00	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

* 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2027 Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 97/XIII/19 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 30 grudnia 2019 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 299 142,03	12 816 670,95	1 357 000,00	0,00	0,00	12 558 717,21
1.a	- wydatki bieżące				1 937 154,00	376 311,70	0,00	0,00	0,00	92 233,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 361 988,03	12 440 359,25	1 357 000,00	0,00	0,00	12 466 484,21
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:				14 393 740,65	10 780 375,35	0,00	0,00	0,00	9 717 484,21
1.1.1	- wydatki bieżące				1 748 762,00	284 078,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	NOWY ŻŁOBEK W PAJĘCZNIE - Wzrost poziomu aktywności zawodowej oraz zdolności do zatrudnienia osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat3	Urząd Miejski w Pajęcznie	2018	2020	630 387,50	137 602,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowe kompetencje uczniów w Gminie Pajęczno - Poprawa jakości kształcenia w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2020	1 118 374,50	146 476,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 644 978,65	10 496 296,65	0,00	0,00	0,00	9 717 484,21
1.1.2.1	KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU URZĘDU GMINY I MIASTA PAJĘCZNO - ocieplenie budynku, wymiana okien, zmniejszenie kosztów ogrzewania	Urząd Miejski w Pajęcznie	2018	2020	2 998 682,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	71 187,56
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii w Gminie Pajęczno - Pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2020	9 646 296,65	9 646 296,65	0,00	0,00	0,00	9 646 296,65
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				3 905 401,38	2 036 295,60	1 357 000,00	0,00	0,00	2 841 233,00
1.3.1	- wydatki bieżące				188 392,00	92 233,00	0,00	0,00	0,00	92 233,00
1.3.1.1	UBEZPIECZENIE MAJĄTKU GMINY PAJĘCZNO - Ochrona mienia	Urząd Miejski w Pajęcznie	2016	2020	124 932,00	31 233,00	0,00	0,00	0,00	31 233,00
1.3.1.2	Strategia rozwoju elektromobilności Gminy Pajęczno - Transport niskoemisyjny	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2020	63 460,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 717 009,38	1 944 062,60	1 357 000,00	0,00	0,00	2 749 000,00
1.3.2.1	Kompleksowa termomodernizacja budynku MGOKiS - Ocieplenie budynku, wymiana okien, zmniejszenie kosztów ogrzewania	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2021	602 218,00	351 000,00	107 000,00	0,00	0,00	458 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 3500E na odcinku Pajęczno-Rząśnia-Będków w miejscowości P-no wraz z niezbędną infrastrukturą - rondo w Pajęcznie - Poprawa dróg powiatowych	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2020	539 000,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 109411E ul.Jana Pawła II w Pajęcznie - poprawa dróg gminnych	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2021	2 078 020,38	700 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2.4	Zakup działki FS Podładzin - Na działalność służącą mieszkańcom sołectwa Podładzin	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2020	21 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Sieć wodociągowa ul.Ogrodowa w Pajęcznie - Zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie gminy Pajęczno	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2020	455 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.6	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego gminy Pajęczno dla części obszaru miejscowości Wydrzynów - zmiany planu wynikają z potrzeb gminy i mieszkańców	Urząd Miejski w Pajęcznie	2019	2020	21 771,00	13 062,60	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Uchwały Nr 97/XIII/19 Rady Gminy Pajęczno z dnia 30 grudnia 2019r.

Budżet Gminy Pajęczno został opracowany zgodnie z obowiązującym stanem prawnym w oparciu o własne prognozy i szacunki. Dochody zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie w 2019 roku, proponowane stawki podatkowe, otrzymane informacje o kwotach subwencji, dotacji, wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz innych dokumentów planistycznych.

Budżet Gminy Pajęczno na 2020 rok szacuje się następująco:

- dochody w kwocie 61.393.191,85zł;
- wydatki w kwocie 63.508.191,85zł;
- przychody w kwocie 3.660.000,00zł;
- rozchody w kwocie 1.545.000,00zł.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pajęczno zawiera trzy załączniki określające:

- 1) wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań w latach 2020-2027;
- 2) wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2027;
- 3) objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wieloletnią Prognozę Finansową dla gminy Pajęczno opracowano na lata 2020-2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019r. poz.869 z późn.zm.). Przepis ten stanowi, iż prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie powyższym prognoza została przygotowana na lata 2020-2027.

Przy ustaleniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w Wieloletniej prognozie finansowej przyjęto następujące założenia:

- wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących – art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych;
- spełnienie wymogów w sprawie wskaźników poziomu zadłużenia – art.243 ustawy o finansach publicznych na okres od 2020-2027.

W WPF Gminy Pajęczno obejmującej lata 2020-2027 pokazano prognozę przyjętych wielkości dochodów i wydatków.

Podstawa do opracowania projektu WPF na lata 2020-2027 były:

- wykonanie dochodów i wydatków w latach poprzednich i przewidywane wykonanie w 2019 roku;
- plan dochodów i wydatków na 2020 rok;
- wieloletnie umowy zawarte przez Gminę Pajęczno w tym: z tytułu zaciągniętych kredytów oraz emisji obligacji.

Dochody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027.

Dochody gminy wskazano z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku oraz z dotacji przeznaczonych na inwestycje.

- 1) W dochodach majątkowych w latach 2020-2021 przyjęto środki z umowy o dofinansowanie w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 oraz dotacji od Wojewody:

- „Odnawialne źródła energii” wartości dofinansowania 6.963.874,98zł, w roku 2020-6.267.487,48zł, oraz refundacja wydatków 10% w 2021 roku w wysokości 696.387,50zł. Wkład mieszkańców i Powiatu Pajęczańskiego w 2020 roku w wysokości 2.682.421,67zł;
 - „Kompleksowa termomodernizacja Urzędu Gminy i Miasta Pajęczno” kwota refundacji z dofinansowania 67.462,00zł;
 - Fundusz Sołecki w wysokości 31.000,00zł. refundacja z wydatków inwestycyjnych za 2019 rok w wysokości 19,6% ;
 - Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 347.490,00zł lokale komunalne ul. Rekreacyjna 3 lokal 9,16,18 oraz Rekreacyjna 17 lokal 8 ;
- 2) Dochody bieżące, które znacząco wzrosły w porównaniu z latami 2017, 2018,2019 z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, wynika to ze wzrostu stawki jednostkowej za składowanie jednej tony odpadów na składowisku położonym na terenie Gminy Pajęczno. Spółka prowadząca instalacje komunalną nie zakłada zmniejszenia ilości składowanych odpadów w porównaniu do 2019r. w związku z tym przyjęto wysokość dochodów w kwocie 2.500.000,00zł. (wykonanie roku 2019);
- 3) Pozostałe dochody bieżące na 2020 rok zostały zaplanowane w oparciu o informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów, Wojewody Łódzkiego oraz własne analizy przedstawione przez pracowników merytorycznych. Przy planowaniu dochodów na lata 2021-2027 wzrost dochodów bieżących o 2,5% oraz podatków lokalnych 1,8% rocznie.

Wydatki Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027

Prognoza planu wydatków została opracowana w oparciu o analizę wydatków w latach 2019, strategię rozwoju gminy, wieloletnią prognozę inwestycyjną gminy.

Przy planowaniu wydatków bieżących i majątkowych uwzględniono: potrzeby jednostek budżetowych tj. szkół, przedszkoli, żłobka, gminnego ośrodka pomocy społecznej i urzędu gminy. Wzięto pod uwagę wydatki na dotację dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych, na programy profilaktyki zdrowotnej oraz dotacje celowe. Na rok 2020 założono wzrost najniższego wynagrodzenia do kwoty 2.600,00zł z wyłączeniem stażu pracy, który od 2020 roku nie może być wliczany do podstawy płacy minimalnej co powoduje wzrost wynagrodzeń o 38,67% . Pozostałe wydatki bieżące w kolejnych latach 2021-2027 zwiększono 6%.

Wykaz przedsięwzięć w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2021-wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub zadania przewidziane do realizacji.

1) bieżące

- Nowy żłobek w Pajęcznie, projekt realizowany w latach 2018-2020 z udziałem środków unijnych, wartość dofinansowania w 2020 roku wynosi 137.602,50zł;
- Kompetencje przyszłości szkół w Gminie Pajęczno, projekt realizowany w latach 2019-2020, wartość dofinansowania w roku 2020 wynosi 146.476,20zł;
- Ubezpieczenie majątku Gminy Pajęczno- polisa, wysokość składki na 2020rok 31.233,00zł,
- NFOŚiGW „Strategia rozwoju elektromobilności Gminy Pajęczno” kwota dofinansowania 49.000,00zł, wartość projektu 63.460,00zł-realizacja w latach 2019-2020.

2) majątkowe

- Kompleksowa termomodernizacja budynku UGiM Pajęczno wartość nakładów 2.998.682,00zł, kwota dofinansowania 674.619,69zł, kwota środków przeznaczonych na 2020 rok 850.000,00zł;

- Kompleksowa termomodernizacja budynku MGOKiS w Pajęcznie wartość środków własnych przeznaczonych na inwestycje w lata 2019-2021- 602.218,00zł, kwota środków przeznaczonych na 2020rok wynosi 351.000,00zł, rok 2021 kwota 107.000,00zł;
- Odnawialne źródła energii projekt realizowany z udziałem środków unijnych wartość dofinansowania 6.963.874,98zł (2020 – 6.267.487,48zł, refundacja 10% po realizacji inwestycji 2021- 696.387,50zł.) wkład mieszkańców oraz Powiatu Pajęczańskiego 2.682.421,67zł rok 2020;
- Rozbudowa drogi gminnej nr 109411E ul. Jana Pawła II w Pajęcznie wartość inwestycji 2. 078.000,00zł, kwota środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2020-700.000,00zł, 2021- 1.300.000,00zł;
- Zakup działki F.S. Podładzin 21.000,00zł , płatność w ratach dwóch ratach:
I rata 10.000,00zł -2019rok;
II rata 11.000,00zł -2020rok.
- Sieć wodociągowa ul. Ogrodowa w Pajęcznie wartość inwestycji 455.000,00zł realizacja w latach 2019-2020, kwota przeznaczona na 2020rok w wysokości 330.000,00zł.
- Miejskowy planu zagospodarowania przestrzennego gminy Pajęczno, dla części obszaru miejscowości Wydrzynów realizacja w latach 2019-2020, kwota przeznaczona na 2020 rok w wysokości 13.062,60zł.

Przychody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027

W wyniku zaplanowanymi inwestycjami Gmina planuje w roku 2020 emisje obligacji w wysokości 3.560.000,00zł.

W związku z tym, że realizacja planowanych zadań inwestycyjnych odbywa się z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w okresie realizacji inwestycji, wykupu i obsługi emisji obligacji zaplanowano wyłączenie ze wskaźnika obsługi zadłużenia na podstawie art. 243 ust.3a ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z zawartą umową dotyczącą realizacji projektu RPO Województwa Łódzkiego pn. „Odnawialne źródła energii” poziom dofinansowania przekracza 60%. Całkowita szacunkowa wartość projektu wynosi 9.646.296,65zł, w tym:

- szacunkowe wydatki kwalifikowalne w projekcie 8.759.591,17zł;
- wydatki niekwalifikowalne 886.705,48zł;
- wartość dofinansowania ze środków europejskich 6.963.874,98zł. dofinansowanie stanowi 79,50% w całkowitych kosztach projektu.

Kwota 696.387,50zł, ujęta w wyłączeniu dotyczy 10% refundacji z ww. projektu, którą gmina ma otrzymać w końcowym rozliczeniu projektu, planowana refundacja I kwartał 2021r.

Rozchody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2027

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów oraz wykupu papierów wartościowych. Gmina Pajęczno zamierza do 2027roku spłacić wszystkie kredyty oraz wykupić wyemitowane obligacje. W roku 2020 do spłaty z tytułu rat kredytów zaciągniętych przez gminę w poprzednich latach przypada kwota 1.445.000,00zł. Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłaty, obsługa długu oraz poziom zadłużenia nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art.243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej

obliczanej dla ostatnich trzech lat. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020- 2027 nie wykazano poręczeń i gwarancji.

Harmonogram spłat z planowanej emisji obligacji na rok 2020 przedstawia się następująco:

- a) 2021- spłata kwoty 696.387,50zł. z tytułu otrzymanych środków RPOWŁ Odnawialne źródła energii refundacja 10% po rozliczeniu projektu termin rozliczenia 31.12.2020r;
- b) 2022 – spłata kwoty 250.000,00zł;
- c) 2023 - spłata kwoty 563.000,00zł;
- d) 2024 - spłata kwoty 663.000,00zł;
- e) 2025 – spłata kwoty 664.612,50zł;
- f) 2026 – spłata kwoty 723.000,00zł.