

**UCHWAŁA NR XXXII/148/20
RADY MIEJSKIEJ CHOJNOWA**

z dnia 28 października 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Chojnowa

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019, poz.869) Rada Miejska Chojnowa uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIII/97/19 Rady Miejskiej Chojnowa z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Chojnowa wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Chojnowa na lata 2020-2028 stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Dokonuje się zmiany Wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2023 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Chojnowa na lata 2020-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Dokonuje się zmiany Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Chojnowa na lata 2020-2028, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Chojnowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Chojnowa

Jan Skowroński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXII/148/20

Rady Miejskiej Chojnowa

z dnia 28 października 2020 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	63 271 710,74	60 625 748,74	12 291 635,00	520 000,00	12 818 824,00	20 486 439,74	14 508 850,00	6 740 000,00	2 645 962,00	2 000 000,00	585 462,00	
2021	59 643 986,00	58 143 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 648 113,00	15 545 639,00	17 138 599,00	6 846 954,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2022	59 443 986,00	58 243 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 667 086,00	15 623 367,00	17 141 898,00	6 856 503,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2023	59 343 986,00	58 343 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 686 087,00	15 723 367,00	17 122 897,00	6 856 503,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	58 343 986,00	58 343 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 686 087,00	15 723 367,00	17 122 897,00	6 856 503,00	0,00	0,00	0,00	
2025	58 343 986,00	58 343 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 686 087,00	15 723 367,00	17 122 897,00	6 856 503,00	0,00	0,00	0,00	
2026	58 343 986,00	58 343 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 686 087,00	15 723 367,00	17 122 897,00	6 856 503,00	0,00	0,00	0,00	
2027	58 343 986,00	58 343 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 686 087,00	15 723 367,00	17 122 897,00	6 856 503,00	0,00	0,00	0,00	
2028	58 343 986,00	58 343 986,00	12 291 635,00	520 000,00	12 686 087,00	15 723 367,00	17 122 897,00	6 856 503,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	66 736 168,74	60 218 095,74	22 479 727,94	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 518 073,00	6 518 073,00	167 200,00	
2021	58 802 850,00	56 100 622,00	23 102 479,05	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 702 228,00	0,00	0,00	
2022	58 718 042,40	56 100 622,00	23 202 479,05	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 617 420,40	0,00	0,00	
2023	58 706 029,00	56 116 079,00	23 302 479,05	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 589 950,00	0,00	0,00	
2024	58 073 038,00	56 116 079,00	23 302 479,05	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 956 959,00	0,00	0,00	
2025	58 073 038,00	56 116 079,00	23 302 479,05	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 956 959,00	0,00	0,00	
2026	57 718 038,00	56 116 079,00	23 302 479,05	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 601 959,00	0,00	0,00	
2027	57 718 038,00	56 116 079,00	23 302 479,05	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 601 959,00	0,00	0,00	
2028	57 718 043,00	56 116 079,00	23 302 479,05	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 601 964,00	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
2020	-3 464 458,00	0,00	6 175 920,00	2 167 579,00	2 167 579,00	0,00	0,00	4 008 341,00	1 296 879,00
2021	841 136,00	841 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	725 943,60	725 942,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	637 957,00	637 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	270 948,00	270 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	270 948,00	270 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	625 948,00	625 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	625 948,00	625 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	625 943,00	625 943,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu X		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	z tego:	
								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	2 711 462,00	2 711 462,00	1 779 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	841 136,00	841 136,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	725 943,60	725 943,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	637 957,00	637 957,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	270 948,00	270 948,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	270 948,00	270 948,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	625 948,00	625 948,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	625 948,00	625 948,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	625 943,00	625 943,00	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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	1 779 000,00	0,00	1 779 000,00	0,00	0,00	0,00	4 624 771,60	0,00	407 653,00	4 415 994,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 783 635,60	0,00	2 043 364,00	2 043 364,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 057 692,00	0,00	2 143 364,00	2 143 364,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 419 735,00	0,00	2 227 907,00	2 227 907,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 148 787,00	0,00	2 227 907,00	2 227 907,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 877 839,00	0,00	2 227 907,00	2 227 907,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 251 891,00	0,00	2 227 907,00	2 227 907,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	625 943,00	0,00	2 227 907,00	2 227 907,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 907,00	2 227 907,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,70%	1,82%	6,80%	14,66%	15,61%	TAK	TAK
2021	2,30%	5,13%	8,65%	12,92%	13,87%	TAK	TAK
2022	1,98%	5,31%	8,13%	9,93%	10,88%	TAK	TAK
2023	1,78%	5,51%	7,86%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2024	0,87%	5,46%	5,46%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2025	0,82%	5,42%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2026	1,61%	5,37%	x	5,45%	5,84%	TAK	TAK
2027	1,56%	5,32%	x	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2028	1,52%	5,27%	x	5,36%	5,36%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	268 700,28	268 700,28	249 487,93	0,00	0,00	0,00	442 349,48	442 349,48	381 871,50
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

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 współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	319 350,48	319 350,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wyplaty 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	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	10.10	10.11	
2020	2 711 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	570 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	454 995,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	367 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Chojnowa

Jan Skowroński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXII/148/20
Rady Miejskiej Chojnowa
z dnia 28 października 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 479 358,32	319 350,48	8 000,00	0,00	0,00	327 350,48
1.a	- wydatki bieżące				1 479 358,32	319 350,48	8 000,00	0,00	0,00	327 350,48
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 469 358,32	317 350,48	0,00	0,00	0,00	317 350,48
1.1.1	- wydatki bieżące				1 469 358,32	317 350,48	0,00	0,00	0,00	317 350,48
1.1.1.1	KOMETENCJE KLUCZOWE SZANSĄ SUKCESU DLA UCZNIÓW SZKÓŁ PODSTAWOWYCH GMINY MIEJSKIEJ CHOJNÓW - POPRAWA JAKOŚCI PROCESU KSZTAŁCENIA W 2 SZKOŁACH PODSTAWOWYCH DLA KTÓRYCH ORGANEM PROWADZĄCYM JEST GMINA MIEJSKA CHOJNÓW UMOŻLIWIAJĄCA ZWIĘKSZENIE SZANS EDUKACYJNYCH UCZNIÓW POPRZEZ WZROST ICH KOMPETENCJI ORAZ WDROŻENIE PRZYJĘTYCH ROZWIĄZAŃ DO PRAKTYKI SZKÓŁ	Gmina Miejska Chojnów Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Konopnickiej	2018	2020	1 469 358,32	317 350,48	0,00	0,00	0,00	317 350,48
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.1	Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027 - Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania JST Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego	Urząd Miejski	2020	2021	10 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Miejskiej Chojnowa

Jan Skowroński

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Chojnowa na lata 2020 – 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Chojnowa na lata 2020-2028 opracowana została na okres, w którym nastąpi spłata wszystkich istniejących zobowiązań. Określenia poziomu dochodów ogółem, a w szczególności dochodów bieżących, przewidywanych w 2020 roku, dokonano w oparciu o informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokościach subwencji, dochodach z tytułu udziału w podatkach oraz w oparciu o informacje Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokościach dotacji dla samorządu na 2020 rok. Pozostałe dochody planowano na podstawie realnego wykonania w okresie ostatnich trzech lat budżetowych.

Uznając za dochody tzw. „pewne” wpływy z tytułu subwencji, podatków i dotacji, których wysokości potwierdzone są stosownymi pisemnymi informacjami oraz określone na podstawie analizy statystycznej ostatnich 3 lat realizacji dochodów możliwych do pozyskania przez samorząd, z uwzględnieniem wyłączeń z pozycji dochodów bieżących kwot nie mających okresowego, powtarzalnego charakteru, należy stwierdzić, że oczekiwane dochody bieżące Miasta Chojnowa mogą stanowić kwotę nie niższą niż 53,6 mln złotych. Znaczący wzrost dochodów bieżących w 2020 roku do poziomu 58,9 mln zł wynika ze wzrostu planowanych środków, o ponad 6 mln, z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne.

Przyjmowana dotychczas przez samorząd dla celów planistycznych zasada ostrożności w planowaniu okazała się trafna, o ile bowiem optymistyczne prognozy w zakresie wzrostu dochodów chociażby z tytułu PIT prezentowane przez Ministra Finansów oraz dochody z tytułu podatku CIT odzwierciedlają stan rzeczywistego wykonania o tyle stosunkowo niewielki wzrost dochodów z tytułu subwencji oświatowej przy jednocześnie obserwowanym wzroście kosztów mogą prowadzić do poważnych reperkusji w końcu roku, w postaci utraty płynności finansowej przez samorządy przyjmujące przekazane dane jako „pewne” i wprost przyjmowane do podstawy wyliczenia dochodów, co ma bardzo istotne znaczenie w kształtowaniu się wskaźnika, o którym mowa w art. 243 uofp.

Prognozując wysokość dochodów na kolejne lata, tj. 2021-2028, wzięto pod uwagę analizę statystycznych dochodów Miasta Chojnowa za okres 2018-2020. Na tej podstawie oraz na podstawie informacji o wysokości dochodów z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego przyjęto, zgodnie z zasadą ostrożności, iż poziom dochodów bieżących możliwy do uzyskania przez samorząd stanowić może kwotę nie wyższą niż 58,9 mln zł w roku 2020, a w okresie lat 2021-2022 kwoty te nie będą wyższe niż 58,2 mln zł. Począwszy od 2023 roku zakłada się, że poziom dochodów bieżących, po pomniejszeniu o nieperiodyczne dochody, nie będzie wyższy niż 58,3 mln i jako poziom niezmienny przyjmuje

się na cały pozostały okres objęty prognozą.

Dane o sytuacji ekonomicznej kraju wskazują na stabilny poziom gospodarki. Zakładanie jednak dalszego wręcz skokowego jej wzrostu, są naszym zdaniem zbyt optymistyczne.

Wpływy do budżetu miasta z tytułu udziału w podatku PIT w latach 2017-2018 nie odbiegały od przyjętych prognoz. Stan wpływów z tego tytułu na koniec września br., jak również koniec 2019 roku potwierdza zgodność realizacji z zakładanym planem.

Niepokojący jest jednak poziom dochodów bieżących z tytułu subwencji, zwłaszcza subwencji oświatowej. Jej niewielki wzrost w ostatnich 3 latach jest niewystarczający na pokrycie chociażby funduszu wynagrodzeń kadry nauczycielskiej. Poziom ich wzrost stanowił: w roku 2018 w stosunku do 2017 1,19%, w roku 2019 w stosunku do 2018 roku aż 1,94%, a z danych ministerialnych wynika, że w roku 2020 w stosunku do roku 2019 wzrośnie o 0,15%. Oczywistym jest, iż wysokość dochodów z tego tytułu jest wynikiem niżu demograficznego, zatem znacznie mniejszej liczby uczniów w szkołach, na których kalkulowana jest kwota subwencji. Natomiast nie jest już oczywistym brak mechanizmów regulujących np. ilość zatrudnionych nauczycieli przy zmniejszającej się liczbie uczniów przez nich obsługiwanych, co wprost prowadzi do konieczności dokładania do zadań oświatowych poprzez zmniejszanie wydatków w tych obszarach, w których drastyczne regulacje obniżające koszty są możliwe.

Pozycja dochodów majątkowych, ostrożnie szacując, uwzględnia planowane wpływy z tytułu dofinansowania zadań określonych w załączniku zadań i przedsięwzięć realizowanych ze środków unijnych, dotacji od samorządu powiatowego, samorządów gminnych, jak również wpływu ze sprzedaży majątku miasta, z uwzględnieniem wartości realnej możliwej do uzyskania. Obserwowana od lat wartość możliwych do osiągnięcia wpływów ze sprzedaży składników majątkowych to kwota około 2,0 mln złotych, przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej. W kolejnych latach wielkości sprzedaży kształtują się na poziomie od 1,5 mln zł do 1,0 mln zł w poszczególnych latach. Od 2024 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. Przyjęte wartości dochodów wynikają z ostrożnego podejścia do szacowania wpływów w tej kategorii oraz w związku z malejącymi zasobami miasta.

Planowane wydatki w najbliższych 3 latach, których konieczność realizacji jest niezbędna dla funkcjonowania Miasta Chojnowa są poważnym wyzwaniem dla władarzy miasta. Konieczność spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań (kredyty, pożyczki i obligacje) jak również realizacja niezbędnych zadań inwestycyjnych oraz wyraźne przerzucenie ciężaru realizacji zadań przekazywanych do samorządu bez środków finansowych powoduje podejmowanie niepopularnych wśród społeczności lokalnej decyzji w zakresie podnoszenia opłat i podatków lokalnych.

Podejmowane zdecydowane działania w zakresie ustabilizowania wydatków bieżących, z wyłączeniem wydatków nieperiodycznych, wskazują na optymalne ich utrzymywanie się na poziomie 56,0 - 56,2 mln zł przez cały okres objęty prognozą.

W zakresie wydatków majątkowych w latach 2020-2028 zakłada się prowadzenie tylko takich zadań, których realizacja jest wskazana ze względu na potrzebę poprawy jakości życia mieszkańców i dająca możliwość uzyskania dofinansowania z innych źródeł zewnętrznych (w korelacji z ewentualną nadwyżką bieżącą pozostającą do dyspozycji na wydatki majątkowe)

oraz tych, których realizacja jest niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania Miasta.

Szczegółowe planowane nakłady do poniesienia na zadania, projekty i przedsięwzięcia określone są w załączniku nr 2 do WPF na lata 2020-2023.

Konstrukcja budżetu na rok 2020 i kolejne okresy, poza ograniczeniami w zakresie zaciągania kredytów, pożyczek i emisji obligacji, wymusza niejako konieczność generowania nadwyżki budżetowej (poz. 3 zał. 1 do WPF), w wysokościach nie niższych niż wysokości rat kapitałowych pozostałego do spłaty zadłużenia, których wysokości określone są w poz. 5.1 zał. 1 do WPF.

Z metodologicznego punktu widzenia prognozowane dane przyjęte do WPF oparte o dane historyczne jak i przesłanki natury subiektywnej i obiektywnej odzwierciedlające sytuację makroekonomiczną wskazują na realne i wyłącznie rzeczywiste możliwości finansowe Miasta. Wysokość dochodów bieżących nie zawiera w sobie wirtualnych bądź życzeniowych pozycji. Wydatki bieżące zaplanowane zostały w wysokości umożliwiającej wykonywanie zadań ustawowych Miasta wyłącznie na minimalnym (podstawowym) poziomie, nie gwarantującym rozszerzenia ani zakresu, ani wzrostu jakości usług publicznych. Z wysokości dochodów bieżących generowana jest nadwyżka operacyjna w wysokościach odpowiadających co najmniej wysokościami kwot stanowiących raty spłaty zaciągniętych kredytów i obligacji.

Pomimo, stosunkowo dobrej sytuacji finansowej utrzymanie przez Miasto Chojnów indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań z art.243 uofp wymaga ciągłych działań w zakresie zachowania dyscypliny wydatków i dążenia do jego utrzymania.

Konieczność utrzymania indywidualnego wskaźnika określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ograniczającego możliwość zwiększania wydatków bieżących, zmusza samorząd do świadomego pogarszania poziomu (jakości i zakresu) realizacji ustawowych zadań przez jego jednostki organizacyjne. Tak na marginesie, wskaźnik z art. 243 uofp to wskaźnik nie mówiący o rentowności, zyskowności, itp. a jedynie o możliwości zaciągania i spłaty obciążeń kredytowych. Miasto stać więc, na razie, na spłatę rat i bieżące utrzymanie w danym roku, ale nie ma to żadnego związku z możliwością uchwalenia budżetu na lata kolejne. Z art. 219 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej jednoznacznie wynika zasada jednoroczności ustawy budżetowej, a przez analogię jednoroczności uchwał budżetowych JST. Nie ma tam mowy o warunkowaniu podjęcia stosownej ustawy, czytać należy uchwał w JST, od spełnienia innych obwarowań, niż konieczność bilansowania się w danym roku. Nonsensownym wydaje się sprowadzenie dokumentu jakim jest WPF (określającym zdolność kredytową) do roli "nadustawy" budżetowej, co może być sprzeczne z zasadami Konstytucji RP.

Dokument WPF jako podstawa planowania strategicznego z tak ustawionym wskaźnikiem jest dokumentem przede wszystkim informującym zarządzających o tym, że przy odpowiednim poziomie dochodów, z których w pierwszej kolejności JST ma obowiązek zabezpieczyć kwoty na zobowiązania wynikające z zawartych umów kredytowych oraz odsetek, potem na realizację pozostałych wydatków bieżących, jednostka nie ma zdolności kredytowej do zaciągnięcia nowego kredytu, bo nie będzie mogła go spłacić. I o tym właśnie świadczy WPF. To jest oczywiste.

Poczynione dotychczas konsekwentne i radykalne działania w celu dostosowania realnego poziomu wydatków bieżących do poziomu realnych dochodów pozostających w dyspozycji,

uwzględniając pozostałe do spłaty zadłużenie na obecny moment stabilizują sytuację finansową. Dalsze jednak działania w zakresie realizacji przez samorząd zadań zależą w olbrzymiej mierze od działań rządu w zakresie stabilizacji sytuacji finansowej kraju oraz zabezpieczenia odpowiednich środków na zadania zlecone. Nie można w nieskończoność przerzucać problemów na samorządy, które są gotowe do podejmowania trudnych i bardzo trudnych decyzji, pod warunkiem, że zaczną być podejmowane przez rządzących państwem konkretne działania, faktycznie reformujące finanse publiczne.

Mamy bowiem obecnie taką oto sytuację, w której z jednej strony wysokość dochodów jest niezmienna, lub co gorsza ulega obniżeniu, z drugiej zaś obserwowany od lat wzrost wydatków wynikający ze wzrostu cen towarów i usług, wzrostu ustawowego kosztu wynagrodzeń, paropodatków (składki ZUS), jak również zwiększania się katalogu zadań nakładanych na samorządy bez zabezpieczenia dodatkowych środków finansowych, prowadzi do sytuacji braku dochodów na pokrycie koniecznych wydatków.

W roku 2020 r. zmniejszono przychody z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do kwoty **2.167.579,00 zł** na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa rurociągu przesyłowego wody z ujęć wodnych w Konradówce do Stacji Uzdatniania Wody w Chojnowie, zagospodarowanie terenu ujęć wody oraz budowa drogi dojazdowej" – planowana spłata w latach 2021-2028. Pożyczka zakłada warunkowe umorzenie 30% kapitału. Ponadto zwiększono przychody z środków wolnych do kwoty **4.008.341,00 zł**, w tym na przedterminowy wykup części wyemitowanych obligacji w związku z pozyskaniem korzystniejszego źródła finansowania inwestycji.

Prognozowane rozchody budżetu w latach 2019 – 2028 obejmują spłaty rat z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowy powiększone o przedterminowy wykup obligacji w kwocie **1.779.000,00 zł** z wolnych środków. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W wykazie przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2019 - 2022 znajdują się:

Wydatki bieżące:

1. Projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy pn. "Kompetencje kluczowe szansą sukcesu dla uczniów szkół podstawowych Gminy Miejskiej Chojnów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 o łącznych nakładach 1.424.866,12 zł realizowanego w latach 2018-2020 - limit wydatków na 2020 r. **272.858,28 zł**;
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe pn.: „**Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027**” o łącznych nakładach **10 000 zł** realizowanego w latach 2020-2021 – limit wydatków na 2020 r. – **2.000,00 zł** oraz limit wydatków na 2021 r. – **8.000,00 zł**.

Wydatków majątkowych w WPF nie przewiduje się.

Ponadto w niniejszej uchwale dokonuje się zmian :

I. w załączniku Nr 1 polegające na:

1. Zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych dochodów ogółem o **2.305.262,46 zł** na co składają się:
 - a) zwiększenie narastająco dochodów bieżących o *1.709.300,46 zł*,
 - b) zwiększenie narastająco dochodów majątkowych *595.962,00 zł*.

2. Zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych wydatków ogółem o **3.702.182,46 zł** na co składa się:
 - a) zwiększenie narastająco wydatków bieżących o *2.860.100,46 zł*,
 - b) zwiększenie narastająco wydatków majątkowych o *842.082,00 zł*.

3. Zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych przychodów ogółem o **3.175.920,00 zł, w tym:**
 - a) zwiększenie wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy narastająco o kwotę *4.008.341,00 zł*.
 - b) zmniejszenie planowanej pożyczki o kwotę *832.421,00 zł*.

Zwiększeniu narastająco w br. wysokości planowanych rozchodów narastająco ogółem o kwotę **1.779.000,00 zł** na przedterminową spłatę obligacji z wolnych środków.

W wyniku powyższego celem zrównoważenia reguły budżetowej zwiększa się plan wydatków i jednocześnie poziom planowanego deficytu budżetu.

II. w załączniku Nr 2 polegające na:

1. **Zwiększono o 44.492,20 zł** wydatki na zadaniu pn.: „**Kompetencje kluczowe szansą sukcesu dla uczniów szkół podstawowych Gminy Miejskiej Chojnow w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020**” na koszty pośrednie projektu oraz korekty związane z zamówieniami publicznymi.

Dokonane zmiany dostosowują plan zadań i przedsięwzięć do rzeczywistych możliwości, a także niezbędnych potrzeb Miasta.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Chojnowa

Jan Skowroński