

Zarządzenie Nr 0050.123.2017  
Wójta Gminy Pilchowice  
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2018 - 2021

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późniejszymi zmianami).

**Wójt Gminy Pilchowice  
postanawia:**

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy w Pilchowicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2018 - 2021, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
WÓJT  
Maciej Gogulski

SKARBNIK

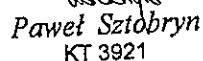
Barbara Maksymowicz

KIEROWNIK

Referat Finansowo-Budżetowego

  
Iryna Bomba

RADCA PRAWNY

  
Paweł Szobryn  
KT 3921

Projekt  
Uchwały Rady Gminy Pilchowice  
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice  
na lata 2018 - 2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późniejszymi zmianami) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 92), na wniosek Wójta Gminy

Rada Gminy Pilchowice  
uchwała:

§ 1

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilchowice na lata 2018 - 2021 zgodnie z tabelą nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2018 - 2021 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w ust. 2.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych Gminy Pilchowice do 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.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXIX/250/16 Rady Gminy Pilchowice z dnia 19 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2017 – 2020.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pilchowice.

§ 6

Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pilchowice.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku.

~~WÓJT~~  
Maciej Gogula

SKARBNIK  
Barbara Maksymowicz

KIEROWNIK      RADCA PRAWNY  
Referatu Finansowo-Budżetowego  
Irena Bomba      Paweł Sztobryn  
KT 3921

**Wzrostowa Prognoza Finansowa na lata 2018-2021**

**Wyszczególnienie**

K.P.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.1.1	45 845 974,00	43 457 333,00	44 935 092,00	46 416 897,00	47 903 806,00	49 394 711,00	50 890 746,00	52 391 964,00	53 898 421,00
1.1.2	41 999 970,00	43 457 333,00	44 935 092,00	46 416 897,00	47 903 806,00	49 394 711,00	50 890 746,00	52 391 964,00	53 898 421,00
1.1.3	13 482 589,00	14 389 589,00	15 296 589,00	16 203 589,00	17 110 589,00	18 017 589,00	18 924 589,00	19 831 589,00	20 738 589,00
1.1.3.1	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00
1.1.3.2	8 733 000,00	8 733 000,00	8 733 000,00	8 733 000,00	8 733 000,00	8 733 000,00	8 733 000,00	8 733 000,00	8 733 000,00
1.1.3.3	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00
1.1.4	10 632 842,00	10 982 842,00	11 332 842,00	11 682 842,00	12 032 842,00	12 382 842,00	12 732 842,00	13 082 842,00	13 432 842,00
1.1.5	8 731 139,00	8 731 139,00	8 731 139,00	8 731 139,00	8 731 139,00	8 731 139,00	8 731 139,00	8 731 139,00	8 731 139,00
1.2	3 295 004,00	3 295 004,00	3 295 004,00	3 295 004,00	3 295 004,00	3 295 004,00	3 295 004,00	3 295 004,00	3 295 004,00
1.2.1	47 618 780,00	43 457 333,00	44 935 092,00	46 416 897,00	47 903 806,00	49 394 711,00	50 890 746,00	52 391 964,00	53 898 421,00
1.2.2	36 102 549,00	36 737 395,01	37 457 227,00	38 231 914,00	39 059 753,00	39 904 487,00	40 743 813,00	41 611 445,00	42 554 027,00
2	145 890,00	104 190,00	104 190,00	104 190,00	104 190,00	104 190,00	104 190,00	104 190,00	104 190,00
2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.2	150 000,00	154 000,00	151 000,00	151 000,00	149 000,00	140 000,00	101 000,00	65 000,00	30 000,00
2.1.1.3	150 000,00	154 000,00	151 000,00	151 000,00	149 000,00	140 000,00	101 000,00	65 000,00	30 000,00
2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	11 516 231,00	6 719 938,00	7 477 865,00	8 184 983,00	8 844 033,00	9 598 853,00	10 353 604,00	11 108 355,00	11 863 106,00
2.1.3.1.2	2 072 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	2 859 101,00	1 117 120,00	1 204 958,00	1 051 331,00	1 261 596,00	1 391 371,00	1 521 146,00	1 650 921,00	1 780 696,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	2 850 101,00	1 117 120,00	1 204 958,00	1 051 331,00	1 261 596,00	1 391 371,00	1 521 146,00	1 650 921,00	1 780 696,00
4.2	2 072 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	777 295,00	1 117 120,00	1 204 958,00	1 051 331,00	1 261 596,00	1 391 371,00	1 521 146,00	1 650 921,00	1 780 696,00
4.4	777 295,00	1 117 120,00	1 204 958,00	1 051 331,00	1 261 596,00	1 391 371,00	1 521 146,00	1 650 921,00	1 780 696,00
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	5 897 421,00	6 719 938,00	7 477 865,00	8 184 983,00	8 844 033,00	9 598 853,00	10 353 604,00	11 108 355,00	11 863 106,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2021

Lp.	Wykazę zrealizowane					2021	2022	2023	2024	2025	2026
	2018	2019	2020	2021	2022						
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,36%	3,16%	3,25%	2,81%	3,16%	3,31%	2,99%	2,84%	2,41%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,36%	3,16%	3,25%	2,81%	3,16%	3,31%	2,99%	2,84%	2,41%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,36%	3,16%	3,25%	2,81%	3,16%	3,31%	2,99%	2,84%	2,41%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów w budżecie, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,50%	15,46%	16,64%	17,63%	18,46%	19,21%	19,94%	20,58%	21,23%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 średnia arytmetyczna z 3 poprzedzających lat)	16,12%	13,62%	13,67%	15,20%	16,58%	17,38%	18,43%	19,20%	19,91%	
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczna z 3 poprzedzających lat)	15,98%	13,46%	13,51%	15,20%	16,58%	17,38%	18,43%	19,20%	19,91%	
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
11	Informacja uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	15 608 633,00	16 026 985,00	16 439 714,00	16 937 045,00	17 445 000,00	17 953 000,00	18 461 000,00	18 969 000,00	19 477 000,00	
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 533 252,00	4 637 577,00	4 750 455,00	4 872 291,00	5 000 000,00	5 127 000,00	5 254 000,00	5 381 000,00	5 508 000,00	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 665 200,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	9 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3.1	bieżące	5 655 500,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
11.3.2	inwestycyjne	4 044 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kominywane	5 665 500,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	5 860 731,00	5 119 938,00	5 877 865,00	7 084 983,00	8 292 101,00	9 500 000,00	10 708 000,00	11 916 000,00	13 124 000,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
12.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1.1	na realizację programu, projektu lub zadania	2 639 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 639 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 639 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1.1	na realizację programu, projektu lub zadania	9 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.3	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.3.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 202 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 202 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2021

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	1 380 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	1 380 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 380 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 380 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i opłaty zobowiązań po samodzielną publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązania wynikającego z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych, przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 130 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielną publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielną publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielną publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielną publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty na kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i/z zaciągniętych	677 295,00	685 870,00	614 116,00	259 665,00	259 665,00	74 042,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłaty zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji nielosowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emisji obligacji publicznych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przeznaczenia gromadzone na rachunkach bankowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	Środki na zaspojmienie rozszereż obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emiata należnego obligatariuszom, nienawzględniane w limitcie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK  
Barbara Malyszmowicz



1.3.2.2	Projekt budowy chodnika i przebudowy drogi wojewódzkiej nr 921 na terenie Gminy Pilchowice od skrzyżowania z drogą krajową nr 78 do końca zabudowań w Stanczy Cel: Poprawa bezpieczeństwa na drogach (60013)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2015	2018	1 000 000,00	998 000,00	0,00	0,00	0,00	998 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej Nr 2927S z drogą powiatową Nr 2916S wraz z uspokojeniem ruchu na ul. Olchowej w Żernicy Cel: Poprawa bezpieczeństwa na drogach (60014)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2016	2018	312 500,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	227 500,00
1.3.2.4	Przebudowa boiska sportowego w Stanczy - etap I Cel: Poprawa infrastruktury sportowej (92601)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2017	2018	657 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.5	Budowa ośrodka zdrowia w Pilchowicach Cel: Poprawa jakości i zwiększenie zakresu usług medycznych dla mieszkańców Gminy Pilchowice. (85195)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2017	2021	4 100 000,00	100 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 100 000,00
1.3.2.6	Budowa centrów przesiadkowych w Gminie Pilchowice Cel: Poprawa dostępności komunikacji zbiorowej dla mieszkańców Gminy Pilchowice (60004)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2017	2018	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

SKARBNIK

Barbara Maksymowicz

WÓJTA  
Małgorzata Gogulski



## Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) i rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2015 r. poz. 92). Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pilchowice obejmuje rok budżetowy 2018 i kolejne trzy lata 2019 - 2021. Prognoza długu stanowi część Wieloletniej Prognozy Finansowej i zgodnie z ustawą o finansach publicznych opracowana została na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania finansowe. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2018 r. i projekcie budżetu na 2018 r. są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów budżetu.

### 1. Założenia makroekonomiczne

Prognozy Komisji Europejskiej zakładają, że wzrost PKB w UE ustabilizuje się na poziomie 1,9% w 2018 r., natomiast przyspieszy tempo wzrostu światowego PKB do poziomu 3,6% w 2018 r., głównie w związku z poprawą koniunktury w tzw. gospodarkach wschodzących i rozwijających się.

Prognozy rządu zakładają że, w 2018 r., w Polsce istotnym czynnikiem odpowiedzialnym za przyspieszenie wzrostu gospodarczego będą inwestycje publiczne. Udział inwestycji sektora rządowego i samorządowego w PKB, w 2018 r. wyniesie 5%. Nastąpi także przyspieszenie inwestycji przedsiębiorstw, dzięki niskiemu kosztowi kapitału i wsparcia przedsiębiorców poprzez uruchomienie Polskiego Funduszu Rozwoju. Zwiększeniu mocy wytwórczych przedsiębiorstw towarzyszyć będzie wzrost zatrudnienia. Stopa bezrobocia zmniejszy się na koniec 2018 r. i wyniesie 6,4%. Jednocześnie poprawa sytuacji na rynku pracy sprzyjać będzie wzrostowi wynagrodzeń.

Po okresie deflacji w latach 2015 – 2016, od 2017 r. średnioroczne zmiany CPI (średnioroczny wskaźnik inflacji) będą zmierzać w kierunku celu inflacyjnego NBP. W warunkach stabilizacji sytuacji na rynkach surowcowych oraz przy założeniu braku szoków podażowych na rynkach żywności, wskaźnik CPI w 2018 r. powinien przyspieszyć do 2,3%.

Przy opracowaniu prognozy finansowej dla Gminy Pilchowice uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne określone przez Ministra Rozwoju i Finansów w dokumencie „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – aktualizacja październik 2017 r.

### Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2018 - 2026

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB- produkt krajowy brutto	103,8	103,8	103,8	103,6	103,5	103,3	103,2	103,1	103,0
CPI – inflacja	102,3	102,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto	102,4	102,7	102,7	102,9	103,1	103,1	103,1	103,1	103,1

## 2. Dochody

### 1.1 Dochody bieżące

Prognozę dochodów bieżących opracowano uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne, trendy historyczne oraz przyszłe zdarzenia, które mogą mieć wpływ na kształtowanie się dochodów bieżących. Wskazana wyżej metodologia, zastosowana została odpowiednio w odniesieniu do prognozowania dochodów z poszczególnych źródeł na lata 2019 - 2026. Dochody ujęte w WPF na 2018 r. są zgodne z danymi w projekcie budżetu na 2018 r. i szczegółowo zostały omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu. Poniżej przedstawiono założenia jakie przyjęto do prognozy poszczególnych źródeł dochodów w okresie 2019 – 2026.

**Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych** stanowi istotne źródło dochodów w Gminie Pilchowice. Średnia dynamika wzrostu udziału gminy w PIT w latach 2015 –2017 (przewidywane wykonanie w 2017 r.) pokazuje, że dochody z tego źródła wzrastają średnio o ok. 900.000,- zł. Opierając się na trendach historycznych i biorąc pod uwagę wzrost tego źródła dochodu w 2018 r. o 1.100.000,-zł, przyjęto założenie, że udział gminy w PIT każdego roku objętego prognozą będzie wzrastał o 900.000,- zł.

**Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych** przyjęto do prognozy finansowej uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB w latach 2019 - 2026.

**Podatki pobierane przez urzędy skarbowe** na rzecz gminy, tj. podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, karta podatkowa przyjęto do prognozy finansowej uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB w latach 2019 - 2026.

**Podatki lokalne:** podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek rolny i podatek leśny przyjęto do prognozy finansowej na lata 2019 - 2026 uwzględniając wskaźnik inflacji. Podatek od nieruchomości jest istotnym źródłem dochodów gminy. Górne granice stawek kwotowych podatku od nieruchomości kształtuje wskaźnik inflacji, wobec czego wskaźnik ten zastosowano do ustalenia prognozy dochodów z tego źródła. Podobne podejście w zakresie prognozowania dochodów przyjęto w odniesieniu do podatku od środków transportowych, którego górne granice stawek kwotowych także ustalane są na podstawie wskaźnika inflacji.

Wysokość podatku rolnego ustalana jest na podstawie średniej ceny skupu żyta, natomiast wysokość podatku leśnego na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna. W zakresie podatku rolnego i leśnego dokonano analizy danych historycznych, z której wynika, że w latach poprzednich wysokość dochodów uzyskiwanych z tych podatków podlegała znacznym wahaniom. Biorąc pod uwagę powyższe, przy ustalaniu prognozy dochodów z podatku rolnego i leśnego na lata 2019 - 2026 uwzględniono wskaźnik inflacji.

Prognozę dochodów z **opłat za odpady komunalne** na lata 2019 - 2026 ustalono uwzględniając wskaźnik inflacji. Jak wynika z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, dochody z opłat za odpady komunalne winny pokrywać koszty prowadzenia gospodarki odpadami komunalnymi, tj. usługę wywozu odpadów i koszty obsługi

administracyjnej. Powyższe oznacza, że ceny usług w zakresie utrzymania czystości mają wpływ na wysokość stawek opłat za odpady komunalne, wobec czego do ustalenia prognozy z tego źródła przyjęto wskaźnik inflacji.

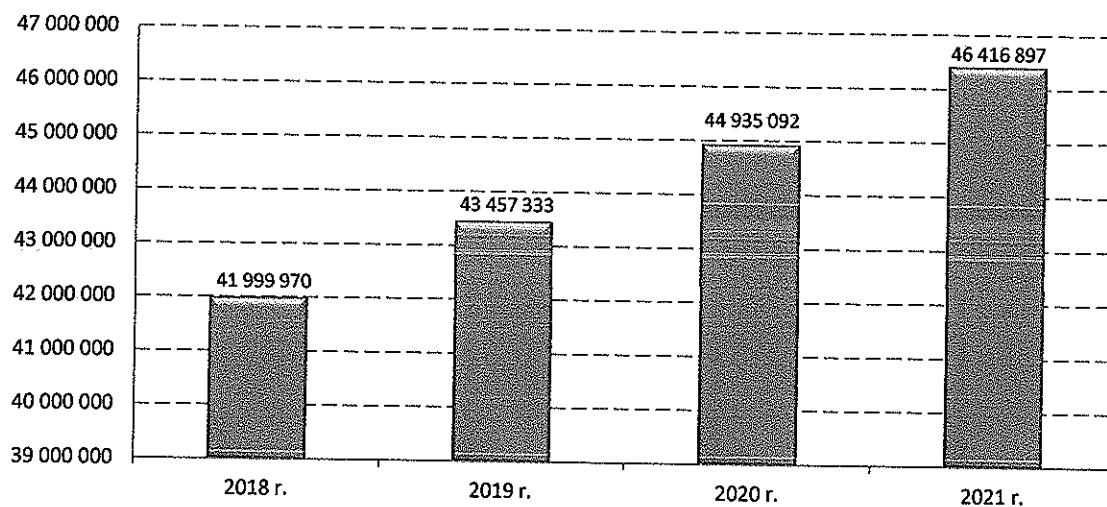
Prognozując dochody z **opłat**: adiacenckiej, za użytkowanie wieczyste, eksploatacyjnej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, za korzystanie ze środowiska i innych opłat, dokonano analizy danych za lata 2015 – 2017. Z analizy wynika że dochody z w/w opłat podlegały wahaniom w analizowanych latach, wobec czego do prognozy finansowej przyjęto wpływy z poszczególnych opłat na poziomie kwot planowanych na 2018 rok, nie zakładając wzrostu w latach 2019 – 2026.

Prognozę **części oświatowej subwencji ogólnej** oparto na średniej dynamice w latach 2015 – 2017, która pokazuje, że dochody z tego źródła średnio wzrastały o 388.000,-zł. Jednocześnie wzięto pod uwagę wzrastającą systematycznie liczbę uczniów, gdzie od września 2014 r. do września 2017 r. liczba uczniów wzrosła o 136. Biorąc pod uwagę w/w czynniki założono wzrost części oświatowej subwencji ogólnej o 350.000,- zł w każdym roku objętym prognozą finansową.

**Wpływy z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** - z analizy danych historycznych z poprzednich lat wynika, że znaczny wzrost dotacji nastąpił w roku 2016, co było związane z uruchomieniem programu 500 + od kwietnia 2016 r. Wobec powyższego uznano, że średnia dynamika z lat poprzednich nie jest adekwatną podstawą do prognozowania dochodów z omawianego źródła i przyjęto założenie, że dochody utrzymają się w całym okresie prognozy na poziomie kwoty planowanej na 2018 r.

Inne dochody, wyżej nie wymienione zaplanowano uwzględniając wskaźnik PKB w okresie prognozowanym 2019 – 2026.

Poniżej przedstawiono prognozę kształtowania się dochodów bieżących w latach 2018 – 2021 (w zł).



## **2.2 Dochody majątkowe**

Zaplanowane dochody majątkowe na 2018 r. omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2018 r. W prognozie finansowej na lata 2019 -2026 dochody majątkowe nie zostały uwzględnione. Jeżeli chodzi o dochody ze sprzedaży majątku, to aktualnie jest sporządzany Miejskowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego dla Gminy Pilchowice, po zakończeniu którego zostaną wyznaczone nieruchomości gruntowe do sprzedaży. Z kolei dotacje i środki przeznaczone na inwestycje nie zostały zaplanowane z uwagi na fakt, iż na moment sporządzania prognozy, Gmina Pilchowice nie posiada zawartych umów, z których wynikałoby, że w latach 2019 – 2026 otrzyma dofinansowane zewnętrzne na cele inwestycyjne.

Nie mniej jednak Gmina Pilchowice podjęła działania w kierunku pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych na sfinansowanie inwestycji w ramach „Programu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych” w perspektywie 2014 – 2020. Po uzyskaniu pozytywnej oceny wniosków i podpisaniu umów o dofinansowanie, środki zostaną wprowadzone do budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej.

## **3. Wydatki ogółem**

### **3.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące ujęte w WPF na 2018 r. są zgodnie z projektem budżetu na 2018 r. i zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2018 r. Wysokość wydatków została zaplanowana z uwzględnieniem umów, z których wynikają zobowiązania zadań obligatoryjnych oraz potrzeb i możliwości finansowych gminy. Limity wydatków bieżących ustalone na 2018 r. stanowią dane wyjściowe do planowania wydatków bieżących na lata 2019 - 2026. Poniżej przedstawiono metodologię ustalania limitów wydatków na poszczególne lata z podziałem na wyodrębnione rodzaje wydatków.

**Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** – w celu ustalenia limitu wydatków w horyzoncie czasowym 2019 – 2026, zastosowano wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto odpowiednio dla każdego roku prognozy, wskazany w wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

**Wydatki związane z realizacją zadań statutowych** – w celu ustalenia limitu wydatków w horyzoncie czasowym 2019 – 2026, zastosowano wskaźnik CPI – inflacji, odpowiednio dla każdego roku prognozy, wskazany w wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

**Dotacje na zadania bieżące**, są to głównie dotacje celowe udzielane przez gminę dla innych jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na koszty pokrycia pobytu dzieci z Gminy Pilchowice w przedszkolach należących do innych gmin i miast, dotacja dla KZGOP na transport zbiorowy oraz dotacje celowe dla organizacji pozarządowych.

Ponadto gmina udziela dotacje podmiotowe na utrzymanie i funkcjonowanie instytucji kultury. Wysokość wyżej wymienionych dotacji, w dużej mierze jest uzależniona od wysokości ponoszonych kosztów na poszczególne zadania. Biorąc pod uwagę powyższe, przyjęto do prognozy wydatków wskaźnik CPI – inflacji odpowiedni dla każdego roku prognozy w okresie 2019 – 2026.

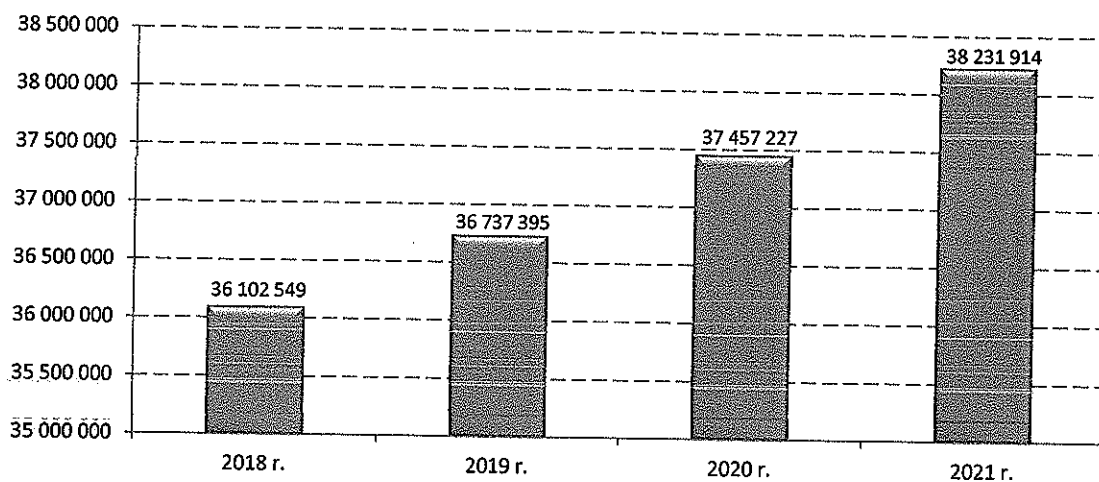
**Świadczenia na rzecz osób fizycznych**, to w głównej mierze wydatki na pomoc społeczną w formie zasiłków rodzinnych i wychowawczych oraz wydatki na rodzinę w ramach programu 500+. W celu ustalenia prognozy przeanalizowano kształtowanie się tych wydatków w trzech poprzednich latach. Od kwietnia 2016 r. wprowadzono program 500+, co miało wpływ na znaczny wzrost wydatków na świadczenia. Trendy historyczne nie stanowią miarodajnej podstawy do ustalenia prognozy, wobec czego wydatki na świadczenia przyjęto na poziomie roku 2018, dla każdego roku prognozowanego w horyzoncie czasowym 2019 – 2026.

**Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE**, nie ujęto w prognozie w latach 2019 - 2026 z uwagi na fakt, iż na moment przygotowania prognozy, Gmina Pilchowice nie posiada zawartych umów o dofinansowanie zadań bieżących.

**Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji** ujęto w prognozie finansowej na podstawie umowy poręczenia zawartej z WFOŚiG w Katowicach w 2015 r. tytułem zabezpieczenia spłaty pożyczki zaciągniętej przez gminną spółkę „Pilchowickie Przedsiębiorstwo Komunalne, sp. z o.o. z siedzibą w Nieborowicach” .

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie zawartych umów pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach i umowy kredytu zawartej z Bankiem Spółdzielczym w Sośnicowicach. Oprocentowanie zaciągniętych pożyczek kształtuje się na poziomie od 3% – 3,5%, natomiast oprocentowanie zaciągniętego kredytu 2,33%. W zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów odsetki obliczono szacunkowo, przyjmując oprocentowanie na poziomie ok. 3%. Wysokość wydatków na obsługę długu w latach 2018 – 2022 utrzymuje się na stałym poziomie, który oscyluje wokół kwoty 150.000,-zł, co jest związane z kwotą długu, która w tym horyzoncie czasowym jest stała i wynosi 5.243.358,-zł. Od roku 2023 wydatki na obsługę długu stopniowo ulegają obniżeniu w związku ze zmniejszającą się kwotą zadłużenia.

Poniżej przedstawiono prognozę kształtowania się wydatków bieżących w latach 2018 – 2021 (w zł).



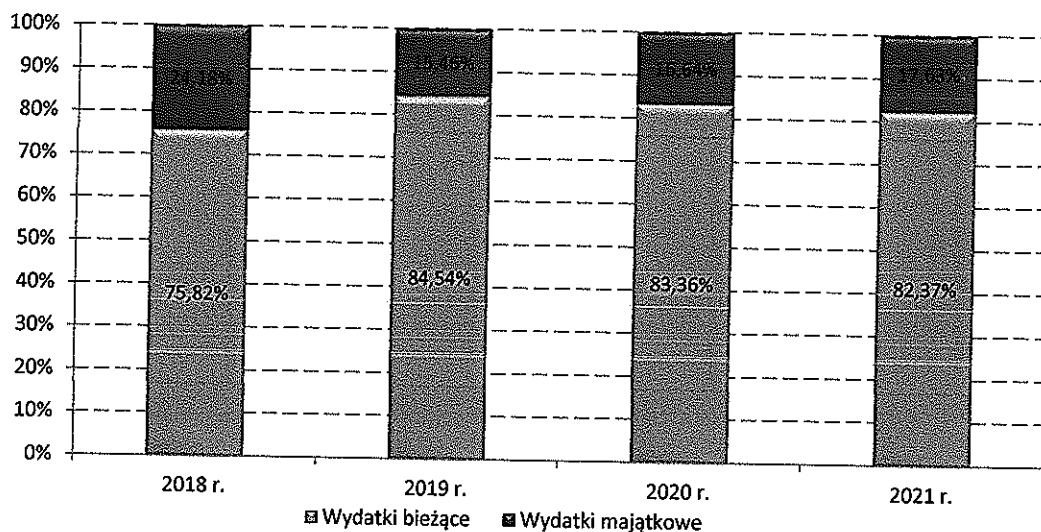
### 3.2. Wydatki majątkowe

W zakresie wydatków majątkowych uwzględniono planowane przedsięwzięcia ujęte w załączniku do przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, potrzeby w zakresie realizacji inwestycji i możliwości finansowe gminy. Wydatki majątkowe ujęte w prognozie w 2018 r. są odzwierciedleniem wydatków majątkowych zaplanowanych w projekcie budżetu na 2018 r. W uzasadnieniu do projektu budżetu zawarto wykaz wydatków majątkowych z podziałem na zadania, natomiast z załącznika do WPF wynika, które z nich są przedsięwzięciami wieloletnimi.

W prognozie finansowej na lata 2019 – 2026 przyjęto założenie, że wydatki majątkowe będą finansowane wyłącznie z dochodów własnych. Wysokość wydatków majątkowych ujętych w prognozie na lata 2019 - 2026 jest niższa w stosunku do 2018 r., niemniej jednak wydatki te stopniowo wzrastają począwszy od 2020 r. Kształtowanie się wydatków majątkowych na niższym poziomie jest związane z ograniczonymi możliwościami finansowymi gminy. Ograniczone możliwości finansowe Gminy Pilchowice w tym horyzoncie czasowym wynikają z konieczności spłaty zadłużenia oraz nie uwzględnienia w prognozie finansowej dochodów majątkowych (omówiono w objaśnieniach dochodów majątkowych).

Jednakże należy podkreślić, że Gmina Pilchowice aktywnie pozyskuje środki z UE i dotacje z programów rządowych, dzięki którym istnieją możliwości sfinansowania wydatków inwestycyjnych. Dane z lat 2015 – 2017 i kwota planowana na 2018 r. (na podstawie zawartych umów) pokazują, że średnia wysokość pozyskanych bezzwrotnych środków zewnętrznych to ok. 2 mln zł. Możliwości finansowe zwiększenia wydatków majątkowych pojawią się po pozyskaniu zewnętrznych środków i podpisaniu stosownych umów o dofinansowanie.

Poniżej przedstawiono strukturę wydatków bieżących i wydatków majątkowych w latach 2018 -2021.



#### 4. Wynik budżetu

Planowany na rok budżetowy 2018 r. wynik budżetu jest ujemny i wynosi 2.072.806,-zł. W latach 2019 – 2022 prognozowane dochody ogółem pokrywają zaplanowane wydatki ogółem, co oznacza zrównoważenie budżetu w każdym roku wyżej wymienionego okresu. Z kolei w latach 2023 – 2026 dochody są wyższe niż wydatki, co daje dodatni wynik budżetu w każdym roku wyżej wymienionego okresu. Dla porównania, wynik budżetu z trzech ubiegłych lat 2014 - 2016 przedstawia się następująco: w 2014 r. - nadwyżka budżetowa w kwocie 925.444,26 zł, w 2015 r. nadwyżka budżetowa w kwocie 1.323.374,68,-zł, w 2016 r. deficyt budżetowy w kwocie – 2.866,50 zł.

#### 5. Przychody budżetu

W roku budżetowym 2018 przychody wynoszą 2.850.101,-zł, na które składa się kredyt planowany do zaciągnięcia w kwocie 2.650.000,-zł oraz II i III transza pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 200.101,-zł na modernizację źródeł ciepła w ramach Program Ograniczenia Niskiej Emisji – VI etap. Planowane przychody na 2018 r. pokryją planowany deficyt w wysokości 2.072.806,- zł i spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytu w wysokości 777.295,-zł.

W prognozie finansowej przyjęto założenie, że w latach 2019 – 2022 zostaną zaciągnięte kredyty na spłatę rat kapitału kredytów i pożyczek, przypadających na poszczególne lata. W latach 2023 - 2026 nie planuje się przychodów z tytułu kredytu, gdyż spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek nastąpi z dochodów własnych gminy.

## 6. Rozchody budżetu

Wykazane w prognozie finansowej rozchody dotyczą spłaty kapitału zaciągniętych pożyczek i kredytu oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Gmina Pilchowice zaciąga pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach na finansowanie zadań proekologicznych, takich jak: budowa kanalizacji sanitarnej, termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej oraz realizacja programu ograniczenia niskiej emisji. Po spłacie co najmniej 50% pożyczki można się ubiegać o umorzenie nie więcej niż 40% pozostałej do spłacenia części pożyczki, pod warunkiem przeznaczenia umorzonej kwoty na realizację nowego zadania ekologicznego.

Poniżej przedstawiono pożyczki i kredyty zaciągnięte przez gminę oraz kredyty planowane do zaciągnięcia uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

### 6.1. Wykaz zaciągniętych pożyczek i kredytu (stan zobowiązań na 30.09.2017 r.)

Lp.	Przeznaczenie pożyczki/kredytu	Rok podpisania umowy	Wartość umowy	Kwota pozostała do spłaty	Termin spłaty (rok)
	<b>Pożyczki</b>			<b>1.558.434,06</b>	
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Żernicy III etap	2010	1.224.062,54	397.813,00	2020
2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pilchowice; świetlicy wiejskiej w Wilczy, Domu Kultury w Żernicy, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy	2013	913.373,00	593.684,00	2020
3	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – III etap	2014	149.493,38	49.493,38	2018
4	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – IV etap	2015	146.528,39	84.028,39	2019
5	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – V etap	2016	288.213,97	263.313,97	2020
6	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI etap	2017	370.202,00	170.101,32	2023



	Kredyt			974.531,25	
1	Finansowanie planowanego deficytu wynikającego z finansowania zadań inwestycyjnych oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2013	1.485.000,00	974.531,25	2022

## 6.2. Wykaz kredytów planowanych do zaciągnięcia, ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Lp.	Przeznaczenie kredytu	Planowany rok zaciągnięcia kredytu	Kwota	Termin spłaty (rok)
1	Finansowanie planowanego deficytu wynikającego z finansowania zadań inwestycyjnych oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2017	800.000,00	2025
2	Finansowanie planowanego deficytu wynikającego z finansowania zadań inwestycyjnych oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2018	2.650.000,00	2026
3	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2019	1.117.120,00	2026
4	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2020	1.204.958,00	2026
5	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2021	1.051.331,00	2026
6	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2022	1.261.596,00	2026

## 7. Zadłużenie oraz relacja z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych

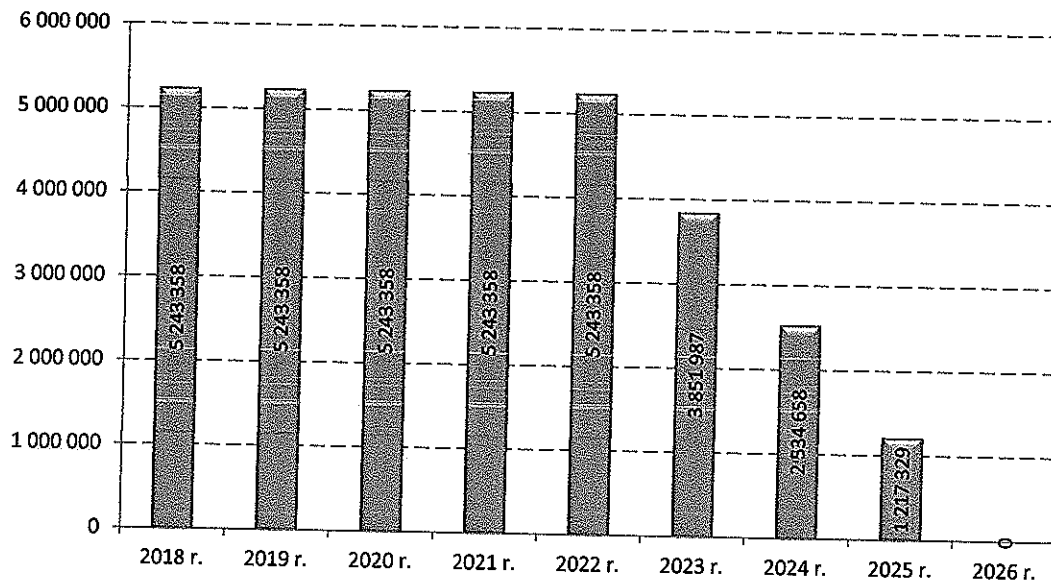
W prognozie finansowej na 2018 r. planowana kwota zadłużenia wynosi 5.243.358,- zł, na którą składają się:

- planowane zadłużenie w 2017 r. (kwota ujęta w WPF na 30.10.2017 r.) - 3.170.552,-zł,
- planowane przychody na 2018 r. z kredytu i pożyczki - 2.850.101,-zł,
- planowane rozchody na 2018 r. (spłata kredytów i pożyczek) - 777.295,-zł.

W przypadku gdy sytuacja finansowa gminy nie będzie wymagała zaciągnięcia planowanego na 2017 r. kredytu w wysokości 800.000,- zł, nastąpi stosowna korekta w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Kwota długu od roku 2018 do 2022 będzie utrzymywać się na tym samym poziomie w wysokości 5.243.358,- zł. Od 2023 do 2025 kwota długu ulega obniżeniu, aż do całkowitej spłaty w 2026 r.

Prognozę stanu zadłużenia w latach 2018 - 2026 przedstawia poniższy wykres:



Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6.

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w Gminie Pilchowice została zachowana w roku budżetowym 2018, jak również w każdym kolejnym roku objętym prognozą finansową.


Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:


- spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami,
  - wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem,
  - potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji
- do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla poprzednich lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Prognoza finansowa Gminy Pilchowice pokazuje, że relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym, jak i w każdym kolejnym roku objętym prognozą finansową. Powyższe oznacza, że planowane obciążenie spłatą długu w stosunku do dochodów ogółem jest niższe niż maksymalny wskaźnik ustalony dla danego roku. Prognozowane obciążenie spłatą długu gminy utrzymuje się na bezpiecznym poziomie, co odzwierciedlają wskaźniki spłaty zobowiązań w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Pilchowice.

Obciążenie spłatą długu w okresie objętym „Prognozą długu” kształtować się będzie w następujący sposób:

w 2018 r. wynosić będzie 2,36% przy maksymalnym możliwym poziomie 16,12%,  
w 2019 r. wynosić będzie 3,16% przy maksymalnym możliwym poziomie 13,62%,  
w 2020 r. wynosić będzie 3,25% przy maksymalnym możliwym poziomie 13,67%,  
w 2021 r. wynosić będzie 2,81% przy maksymalnym możliwym poziomie 15,20%,  
w 2022 r. wynosić będzie 3,16% przy maksymalnym możliwym poziomie 16,58%,  
w 2023 r. wynosić będzie 3,31% przy maksymalnym możliwym poziomie 17,58%,  
w 2024 r. wynosić będzie 2,99% przy maksymalnym możliwym poziomie 18,43%,  
w 2025 r. wynosić będzie 2,84% przy maksymalnym możliwym poziomie 19,20%,  
w 2026 r. wynosić będzie 2,41% przy maksymalnym możliwym poziomie 19,91%.

WÓJT  
  
Maciej Gogulski

SKARBNIK  
  
Barbara Maksymowicz