

Zarządzenie Nr 0050.134.2019
Wójta Gminy Pilchowice
z dnia 13 listopada 2019 roku

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2020 - 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późniejszymi zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późniejszymi zmianami)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy w Pilchowicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2020 - 2023, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Maciej Gogula



GŁÓWNY SPECJALISTA

Agnieszka Kulik



SKARBNIK

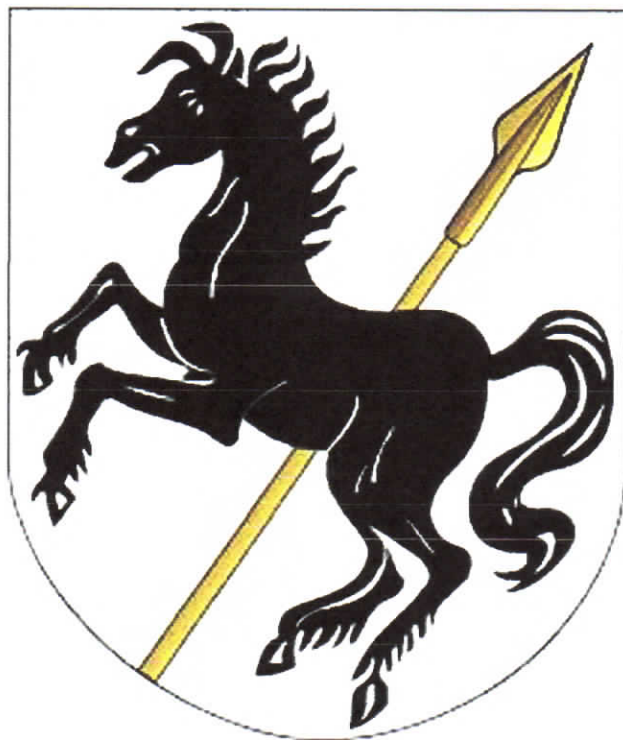
Barbara Fojcik



RADCA PRAWNY

Łukasz Obłomski





***Projekt wieloletniej
prognozy finansowej
Gminy Pilchowice
na lata 2020 – 2023***

Projekt
Uchwały Rady Gminy Pilchowice
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice
na lata 2020 - 2023

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2020 - 2023

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 2019 r. poz. 869 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 z późniejszymi zmianami), na wniosek Wójta Gminy

Rada Gminy Pilchowice
uchwała:

§ 1

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilchowice na lata 2020 - 2023 zgodnie z tabelą nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2020 - 2023 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 III/31/18 Rady Gminy Pilchowice z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2019 – 2022.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pilchowice.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pilchowice.

WÓJT

Maciej Gogula

GŁÓWNY SPECJALISTA

Agnieszka Kulik

SKARBNIK

Barbara Fojcik

RADCA PRAWNY

Grzegorz Póda
KI-2621

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Tabela Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2020-2023

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	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	64 158 163,44	60 337 231,44	16 691 246,00	111 000,00	13 962 528,00	17 546 310,00	12 026 147,44	5 900 000,00	3 820 932,00	1 412 939,00	2 407 993,00
2021	61 936 280,00	61 936 280,00	17 691 246,00	114 996,00	14 332 528,00	17 546 310,00	12 251 200,00	6 047 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	63 612 824,00	63 612 824,00	18 691 246,00	119 021,00	14 702 528,00	17 546 310,00	12 553 719,00	6 198 688,00	0,00	0,00	0,00
2023	65 291 010,00	65 291 010,00	19 691 246,00	122 711,00	15 072 528,00	17 546 310,00	12 858 215,00	6 353 655,00	0,00	0,00	0,00
2024	66 975 511,00	66 975 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	69 143 121,00	69 143 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	70 856 043,00	70 856 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 575 462,00	72 575 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	74 303 813,00	74 303 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 038 853,00	76 038 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	77 783 153,00	77 783 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	68 126 638,44	52 929 229,42	19 252 416,25	145 890,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	15 197 409,02	13 197 409,02	1 789 000,00
2021	61 936 280,00	53 529 092,00	19 906 998,00	104 190,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	8 407 188,00	8 407 188,00	0,00
2022	62 988 899,00	54 611 986,00	20 583 836,00	104 190,00	0,00	189 000,00	0,00	0,00	8 376 913,00	8 376 913,00	0,00
2023	64 291 811,00	55 666 293,00	21 221 935,00	104 190,00	0,00	165 600,00	0,00	0,00	8 625 518,00	8 625 518,00	0,00
2024	66 048 751,00	56 750 785,00	0,00	104 190,00	0,00	136 500,00	0,00	0,00	9 297 966,00	0,00	0,00
2025	68 348 596,00	57 866 337,00	0,00	104 190,00	0,00	110 300,00	0,00	0,00	10 482 259,00	0,00	0,00
2026	70 146 478,00	58 961 753,00	0,00	52 095,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	11 184 725,00	0,00	0,00
2027	71 865 897,00	60 090 052,00	0,00	0,00	0,00	65 800,00	0,00	0,00	11 775 845,00	0,00	0,00
2028	73 782 623,00	61 304 282,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	12 478 341,00	0,00	0,00
2029	75 517 663,00	62 553 328,00	0,00	0,00	0,00	31 300,00	0,00	0,00	12 964 335,00	0,00	0,00
2030	77 261 942,00	63 812 710,00	0,00	0,00	0,00	16 300,00	0,00	0,00	13 449 232,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					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	-3 968 475,00	0,00	4 651 114,00	3 851 114,00	3 168 475,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00		
2021	0,00	0,00	1 011 535,00	1 011 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	623 925,00	623 925,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	999 199,00	999 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	926 760,00	926 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	794 525,00	794 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	709 565,00	709 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	709 565,00	709 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	521 190,00	521 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	521 190,00	521 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	521 211,00	521 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	682 639,00	682 639,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 535,00	1 011 535,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 925,00	1 123 925,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	999 199,00	999 199,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	926 760,00	926 760,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	794 525,00	794 525,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	709 565,00	709 565,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	709 565,00	709 565,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	521 190,00	521 190,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	521 190,00	521 190,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	521 211,00	521 211,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	6		6.1	7.1	7.2		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 327 130,00	0,00	7 408 002,02	8 208 002,02	
2021	x	x	x	x	0,00	6 327 130,00	0,00	8 407 188,00	8 407 188,00	
2022	x	x	x	x	0,00	5 703 205,00	0,00	9 000 838,00	9 000 838,00	
2023	x	x	x	x	0,00	4 704 006,00	0,00	9 624 717,00	9 624 717,00	
2024	x	x	x	x	0,00	3 777 246,00	0,00	10 224 726,00	10 224 726,00	
2025	x	x	x	x	0,00	2 982 721,00	0,00	11 276 784,00	11 276 784,00	
2026	x	x	x	x	0,00	2 273 156,00	0,00	11 894 290,00	11 894 290,00	
2027	x	x	x	x	0,00	1 563 591,00	0,00	12 485 410,00	12 485 410,00	
2028	x	x	x	x	0,00	1 042 401,00	0,00	12 999 531,00	12 999 531,00	
2029	x	x	x	x	0,00	521 211,00	0,00	13 485 525,00	13 485 525,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 970 443,00	13 970 443,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,28%	17,67%	20,63%	21,09%	21,04%	TAK	TAK
2021	2,95%	19,74%	19,30%	20,46%	20,41%	TAK	TAK
2022	3,08%	19,95%	19,54%	19,59%	19,54%	TAK	TAK
2023	2,66%	20,51%	20,16%	19,82%	19,82%	TAK	TAK
2024	1,74%	15,47%	15,27%	19,67%	19,67%	TAK	TAK
2025	1,46%	16,47%	x	18,32%	18,32%	TAK	TAK
2026	1,20%	16,91%	x	18,03%	18,01%	TAK	TAK
2027	1,07%	17,29%	x	18,10%	18,10%	TAK	TAK
2028	0,76%	17,56%	x	18,05%	18,05%	TAK	TAK
2029	0,73%	17,78%	x	17,74%	17,74%	TAK	TAK
2030	0,69%	17,98%	x	17,43%	17,43%	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:		środkami określonymi 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		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:
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	255 636,44	255 636,44	255 636,44	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	264 555,75	264 555,75	255 636,44	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 335,52	158 335,52	140 511,50	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	11 615 055,75	264 555,75	11 350 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 078 335,52	158 335,52	2 920 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	494 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	451 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	451 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	264 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	192 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	84 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

^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.

GŁÓWNY SPECJALISTA

Agnieszka Kulik

SKARBNIK

Barbara Fojcik

WÓJT
Maciej Gogul

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				20 496 529,75	11 615 055,75	3 078 335,52	0,00	0,00	14 693 391,27
1.a	- wydatki bieżące				665 043,75	264 555,75	158 335,52	0,00	0,00	422 891,27
1.b	- wydatki majątkowe				19 831 486,00	11 350 500,00	2 920 000,00	0,00	0,00	14 270 500,00
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:				5 705 140,75	2 764 555,75	158 335,52	0,00	0,00	2 922 891,27
1.1.1	- wydatki bieżące				655 543,75	264 555,75	158 335,52	0,00	0,00	422 891,27
1.1.1.1	Akademia kompetencji w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wilczy - poprawa efektywności kształcenia ogólnego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	172 560,00	45 870,00	33 730,00	0,00	0,00	79 600,00
1.1.1.2	Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Żernicy - poprawa efektywności kształcenia ogólnego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	251 968,75	121 064,19	62 604,56	0,00	0,00	183 668,75
1.1.1.3	Kolejny krok do przodu w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Pilchowicach - poprawa efektywności kształcenia ogólnego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	231 015,00	97 621,56	62 000,96	0,00	0,00	159 622,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 049 597,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.1.2.1	Budowa centrów przesiadkowych w Gminie Pilchowice - Poprawa dostępności komunikacji zbiorowej dla mieszkańców Gminy Pilchowice (60004)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2017	2020	5 036 897,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.1.2.2	Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Żernicy - poprawa efektywności kształcenia ogólnego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Kolejny krok do przodu w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Pilchowicach - poprawa efektywności kształcenia ogólnego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	6 000,00	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				14 791 389,00	8 850 500,00	2 920 000,00	0,00	0,00	11 770 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2925S ul. Leboszowska w Pilchowicach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2020	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 781 889,00	8 850 500,00	2 920 000,00	0,00	0,00	11 770 500,00
1.3.2.1	Projekt budowy chodnika i przebudowy drogi wojewódzkiej nr 921 na terenie Gminy Pilchowice od skrzyżowania z drogą krajową nr 78 do końca zabudowań w Stacji - Poprawa bezpieczeństwa na drodze (60013)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2015	2020	999 759,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	698 000,00
1.3.2.2	Budowa ośrodka zdrowia w Pilchowicach - Poprawa jakości i zwiększenie zakresu usług medycznych dla mieszkańców Gminy Pilchowice (85195)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2017	2021	5 299 200,00	2 050 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	3 750 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa przedszkola przy ul. Górniczej 2M w Żernicy - Zabezpieczenie potrzeb w zakresie wychowania przedszkolnego w Gminie Pilchowice (80104)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2018	2020	2 149 360,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

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						
1.3.2.4	Rozbudowa i termomodernizacja budynku LKS "Wilki" Wilcza - Poprawa jakości infrastruktury sportowej oraz zwiększenie efektywności energetycznej (92601)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	2 520 000,00	800 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	2 020 000,00
1.3.2.5	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych, ul. Szkolna, ul. Górnicza, ul. Skarbnika, ul. Barbórki, ul. Gwarków w Pilchowicach - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2018	2020	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2926S ul. Górnicza w Żernicy - Poprawa bezpieczeństwa na drogach (60014)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2020	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	52 500,00
1.3.2.7	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2925S ul. Leboszowska w Pilchowicach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych ul. Sportowej i ul. Bazantów w Stacji - Poprawa bezpieczeństwa na drogach (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2020	2 111 070,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00

WÓJT
Maciej Gogulla

GŁÓWNY SPECJALISTA

Agnieszka Kulik

SKARBNIK

Barbara Fojcik

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 2019 r. poz. 869 z późniejszymi zmianami) oraz 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 z późniejszymi zmianami). Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pilchowice obejmuje rok budżetowy 2020 i trzy kolejne lata. Prognoza długu, stanowiąca część Wieloletniej Prognozy Finansowej, 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 2020 rok i projekcie budżetu na 2020 rok są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów.

1. Założenia makroekonomiczne

Priorytetowym celem rządu będzie utrzymanie stabilności finansów publicznych przy jednoczesnym wspieraniu wzrostu gospodarczego. Przyjęty scenariusz makroekonomiczny zakłada wzrost PKB w 2020 roku o 3,7 %. Głównym czynnikiem wzrostu gospodarczego będzie konsumpcja prywatna oraz dobra sytuacja na rynku pracy. Oczekiwany jest również wzrost udziału inwestycji w PKB, między innymi w związku z rosnącym wykorzystaniem funduszy z bieżącej perspektywy finansowej UE. Wśród czynników wspierających wzrost popytu inwestycyjnego należy wymienić utrzymujący się na relatywnie niskim poziomie koszt kapitału, wzrost innowacyjności i produktywności gospodarki oraz relatywnie wysoki popyt ze strony gospodarstw domowych.

Prognozuje się tendencję spadkową w zakresie bezrobocia. Kontynuacja poprawy sytuacji na rynku pracy sprzyjać będzie wzrostowi wynagrodzeń.

Wg. przyjętych założeń kurs złotego w latach 2019-2020 wyniesie średnio 4,30 wobec euro oraz 3,80 wobec dolara oraz przewiduje się umocnienie polskiej waluty w kolejnych latach.

Zakłada się, że średnioroczna dynamika cen towarów i usług (CPI) w kolejnych latach będzie podążać w kierunku celu inflacyjnego NBP. Ceny żywności i surowców energetycznych ustabilizują się. Prognozuje się, że wzrost inflacji napędzany będzie głównie wysokim tempem wzrostu wynagrodzeń. Tempo wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2020 roku jak i w kolejnych latach wyniesie 2,5%.

Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2020 – 2030 przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB- produkt krajowy brutto	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0	102,9	102,8	102,7	102,7
CPI – inflacja	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto	103,4	103,2	103,2	103,2	103,2	103,2	103,1	103,1	103,1	103,1	103,0

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 2021 - 2030. Dochody ujęte w WPF na 2020 rok są zgodne z danymi w projekcie budżetu na 2020 rok i szczegółowo zostały omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu. Poniżej przedstawiono założenia jakie przyjęto do prognozy poszczególnych źródeł dochodów w okresie 2021 – 2030.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi istotne źródło dochodów w Gminie Pilchowice. Średnia dynamika wzrostu udziału gminy w PIT w latach poprzednich pokazuje, że dochody z tego źródła wznoszą się. Znaczący wzrost z tego źródła dochodu, tj. o 2.748.338,- zł nastąpił w 2019 roku (w stosunku do roku 2018). Natomiast w 2020 roku zakłada się wzrost o 453.319,- zł. Opierając się na trendach historycznych przyjęto założenie, że udział gminy w PIT każdego roku objętego prognozą będzie wznoszą się o 1.000.000,- zł.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto do prognozy finansowej uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB w latach 2021 - 2030.

Prognozę **części oświatowej subwencji ogólnej** oparto na danych historycznych oraz na wysokości kwoty subwencji na 2020 rok podanej przez Min. Finansów. Dynamika tego źródła dochodu w latach poprzednich wykazuje wzrost. Planując wysokość subwencji ogólnej przyjęto wzrost o 370.000,- zł w każdym roku objętym prognozą finansową.

Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - analiza danych historycznych wykazuje wzrost tego źródła dochodu. Znaczący wzrost odnotowano w 2019 roku w związku z rozszerzeniem programów rządowych takich jak np. świadczenie wychowawcze na każde dziecko. Oszacowanie wysokości wpływów z tego źródła dochodów na podstawie danych historycznych nie jest adekwatną podstawą do prognozowania dochodów z omawianego źródła. Wobec powyższego przyjęto założenie, że dochody utrzymają się w całym okresie prognozy na poziomie kwoty planowanej na 2020 rok.

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 2021 - 2030.

Podatki i opłaty lokalne są istotnym źródłem dochodów gminy. Podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek rolny i podatek leśny przyjęto

do prognozy finansowej na lata 2021 - 2030 uwzględniając wskaźnik inflacji. 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.

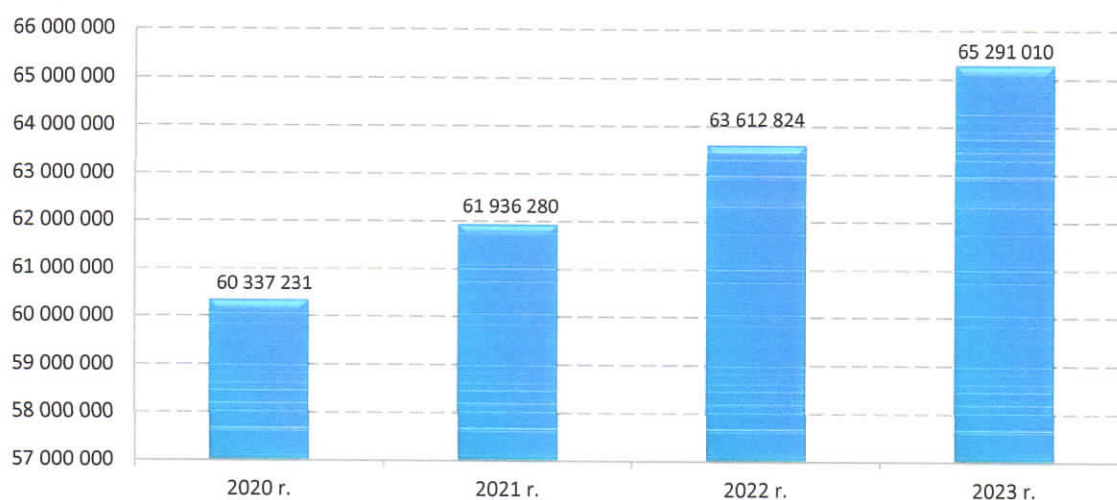
Do ustalenia wysokości podatku rolnego i leśnego na lata 2021 - 2030 przyjęto wskaźnik inflacji.

Prognozę dochodów z **opłat za odpady komunalne** na lata 2021 - 2030 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 pozostałych **opłat** (adiacenckiej, za użytkowanie wieczyste, eksploatacyjnej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, za korzystanie ze środowiska i innych opłat) założono, że wpływy z poszczególnych opłat pozostaną na poziomie kwot zaplanowanych na 2020 rok.

Inne dochody, wyżej nie wymienione zaplanowano uwzględniając wskaźnik PKB w okresie prognozowanym 2021 – 2030.

Poniżej przedstawiono prognozę kształtowania się dochodów bieżących w latach 2020 – 2023 (w zł).



2.2 Dochody majątkowe

Zaplanowane dochody majątkowe na 2020 rok omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2020 rok. W prognozie finansowej na lata 2021 -2030 dochody majątkowe nie zostały uwzględnione. Jeżeli chodzi o dochody ze sprzedaży majątku, to aktualnie Gmina nie planuje sprzedaży nieruchomości w kolejnych latach budżetowych. 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 2021 – 2030 otrzyma dofinansowane zewnętrzne na cele inwestycyjne.

3. Wydatki ogółem

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące ujęte w WPF na 2020 rok są zgodne z projektem budżetu na 2020 rok i zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2020 rok. Wysokość wydatków została zaplanowana z uwzględnieniem umów, z których wynikają zobowiązania w zakresie zadań obligatoryjnych. Planując wydatki bieżące wzięto także pod uwagę istotną kwestię jaką są potrzeby gminy i możliwości finansowe. Limity wydatków bieżących ustalone na 2020 rok stanowią dane wyjściowe do planowania wydatków bieżących na lata 2021 - 2030. 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 2021 – 2030, zastosowano wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto odpowiednio dla każdego roku prognozy, wskazany w wytycznych Ministra Finansów.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – w celu ustalenia limitu wydatków w latach 2021 – 2030, zastosowano wskaźnik inflacji (CPI), odpowiednio dla każdego roku prognozy.

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, składki na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii 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, do prognozy wydatków przyjęto wskaźnik inflacji (CPI) odpowiedni dla każdego roku prognozy.

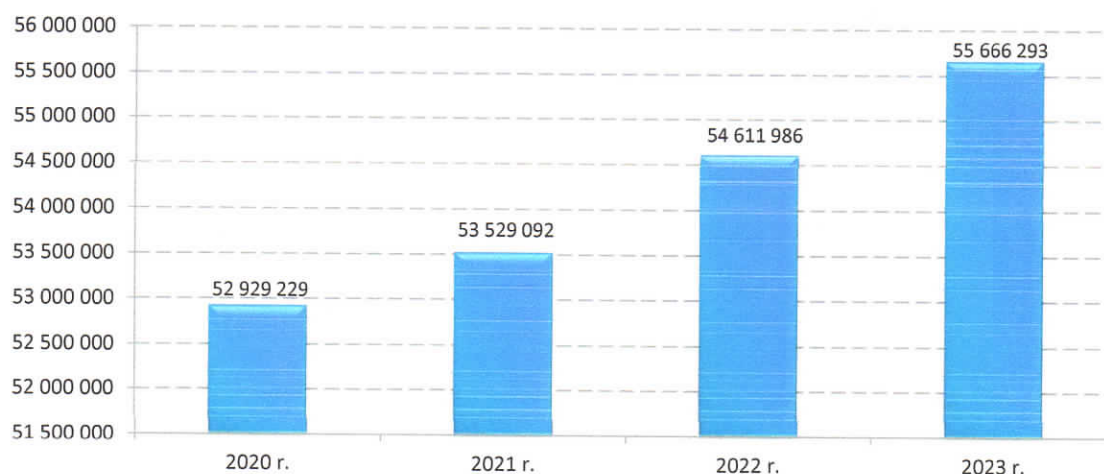
Świadczenia na rzecz osób fizycznych, to w głównej mierze wydatki na pomoc społeczną w formie zasiłków rodzinnych oraz wydatki na świadczenie wychowawcze. Do ustalenia prognozy, przyjęto wydatki z omawianego tytułu na poziomie 2020 roku, dla każdego roku prognozowanego.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE. W 2021 roku ujęto wydatki na realizację projektów pn. „Akademia kompetencji w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wilczy”, „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy” oraz „Kolejny krok do przodu w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pilchowicach”. Okres realizacji ww. projektów zaplanowano na lata 2019-2021.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji ujęto w prognozie finansowej w latach 2020-2026 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 wynosi 3%, natomiast oprocentowanie zaciągniętego kredytu 2,32%. W zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów odsetki obliczono szacunkowo, przyjmując oprocentowanie na poziomie ok. 3%. Wysokość wydatków na obsługę długu jest uzależniona od kwoty długu i wysokości planowanych spłat rat kapitału.

Poniżej przedstawiono prognozę kształtowania się wydatków bieżących w latach 2020 – 2023 (w zł).



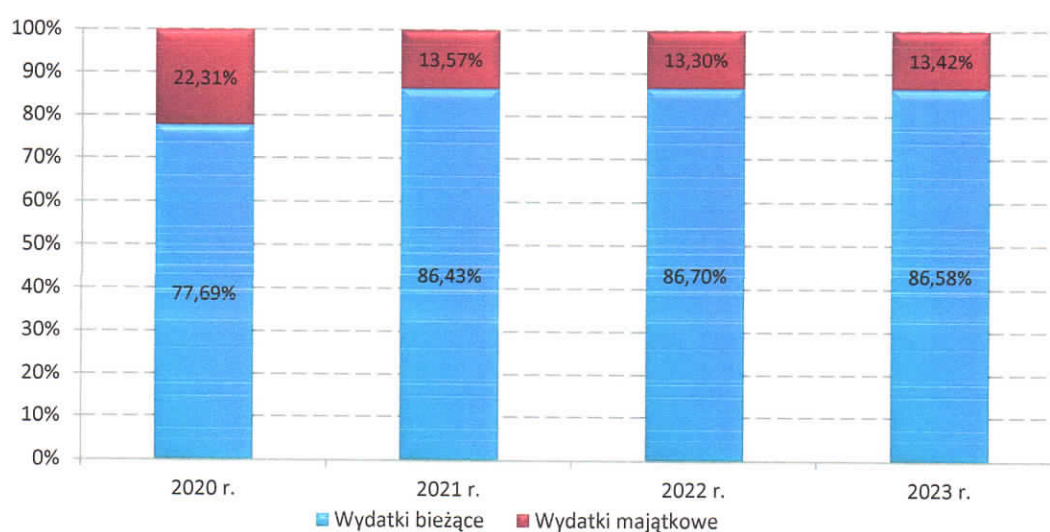
3.2. Wydatki majątkowe

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 2020 rok są odzwierciedleniem wydatków majątkowych zaplanowanych w projekcie budżetu na 2020 rok.

Wydatki majątkowe w latach 2021-2030 są niższe w stosunku do wydatków majątkowych zaplanowanych w roku budżetowym 2020. Kształtowanie się wydatków majątkowych na niższym poziomie jest związane z 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.

Poniżej przedstawiono strukturę wydatków bieżących i wydatków majątkowych w latach 2020 -2023.



4. Wynik budżetu

Planowany na rok budżetowy 2020 wynik budżetu jest ujemny i wynosi 3.968.475,- zł. Natomiast w 2021 roku prognozowane dochody ogółem pokrywają zaplanowane wydatki ogółem, co oznacza zrównoważenie budżetu. Z kolei w latach 2022 – 2030 dochody są wyższe niż wydatki, co daje dodatni wynik budżetu w każdym roku wyżej wymienionego okresu.

5. Przychody budżetu

W roku budżetowym 2020 przychody wynoszą 4.651.114,-zł, na które składa się kredyt planowany do zaciągnięcia w kwocie 3.463.000,-zł, pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w łącznej wysokości 388.114,-zł oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 800.000,- zł. Planowane przychody na 2020 r. pokryją planowany deficyt w wysokości 3.968.475,- zł i spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytu w wysokości 682.639,-zł.

W prognozie finansowej przyjęto założenie, że w 2021 roku zostanie zaciągnięty kredyty na spłatę rat kapitału kredytów i pożyczek. Z kolei w 2023 r. przychody pokryją częściowo spłatę zadłużenia przypadającą na 2023 rok. W latach 2024 - 2030 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

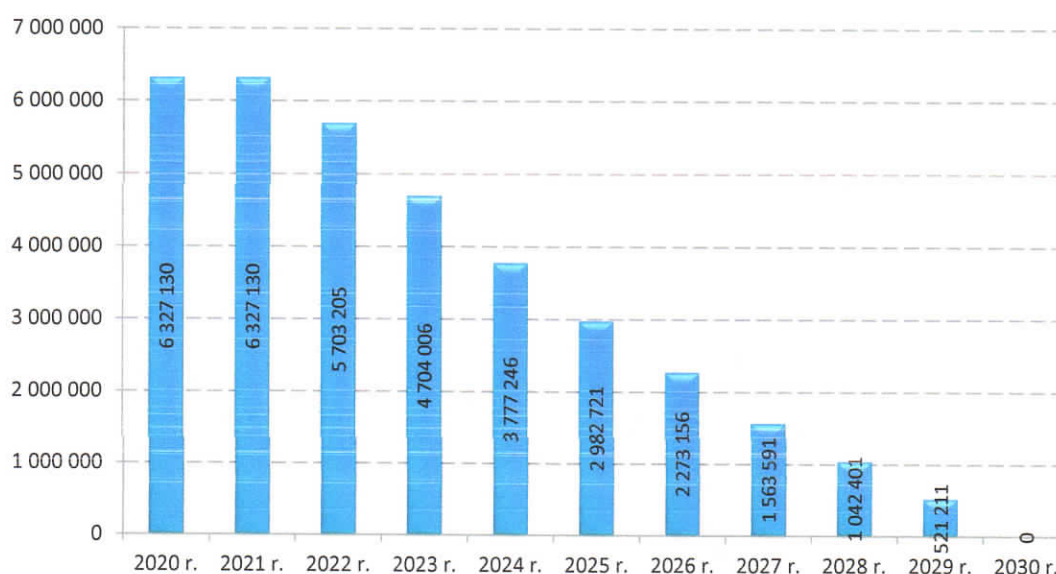
Wykazane w prognozie finansowej rozchody dotyczą spłaty kapitału zaciągniętych pożyczek i kredytu oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Gmina Pilchowice zaciąga pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach na finansowanie zadań proekologicznych, takich jak realizacja programu ograniczenia niskiej emisji.

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 30.09.2019 r.)

Lp.	Przeznaczenie pożyczki/kredytu	Termin podpisania umowy(rok)	Wartość umowy	Kwota zobowiązania (na 30.09.2019)	Termin spłaty(rok)
	Pożyczki			1.173.716,35	
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Żernicy III etap	2010	1.224.062,54	153.005,00	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	29.826,23	2019
3	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI etap	2017	368.599,05	313.069,05	2023
4	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII etap	2018	560.970,07	560.970,07	2024
5	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII etap	2019	404.960,00	116.846,00	2025

Prognozę stanu zadłużenia w latach 2020 - 2030 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 została zachowana w roku budżetowym 2020 i wynosi 8.208.002,02 zł. W każdym kolejnym roku objętym prognozą finansową relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych jest także zachowana i ma tendencję rosnącą.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym spowoduje naruszenie relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

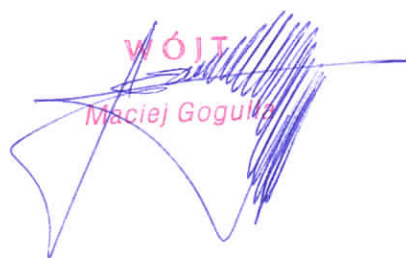
Prognoza finansowa Gminy Pilchowice pokazuje, że relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona w roku budżetowym, jak i w każdym kolejnym roku objętym prognozą finansową. Powyższe oznacza, że planowane obciążenie spłatą długu w stosunku do dochodów ogółem jest niższe 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 2020 r. wynosić będzie 2,28% przy maksymalnym możliwym poziomie 21,09%,
w 2021 r. wynosić będzie 2,95% przy maksymalnym możliwym poziomie 20,46%,
w 2022 r. wynosić będzie 3,08% przy maksymalnym możliwym poziomie 19,59%,

w 2023 r. wynosić będzie 2,66% przy maksymalnym możliwym poziomie 19,82%,
w 2024 r. wynosić będzie 1,74% przy maksymalnym możliwym poziomie 19,67%,
w 2025 r. wynosić będzie 1,46% przy maksymalnym możliwym poziomie 18,32%,
w 2026 r. wynosić będzie 1,20% przy maksymalnym możliwym poziomie 18,03%,
w 2027 r. wynosić będzie 1,07% przy maksymalnym możliwym poziomie 18,10%,
w 2028 r. wynosić będzie 0,76% przy maksymalnym możliwym poziomie 18,05%,
w 2029 r. wynosić będzie 0,73% przy maksymalnym możliwym poziomie 17,74%,
w 2030 r. wynosić będzie 0,69% przy maksymalnym możliwym poziomie 17,43%.

WÓJT
Maciej Gogula



GLÓWNY SPECJALISTA

Agnieszka Kulik

SKARBNIK

Barbara Fojcik