

Zarządzenie Nr 0050.<sup>102</sup>.2020  
Wójta Gminy Pilchowice  
z dnia 13 listopada 2020 roku

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2021 - 2024

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 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 2021 - 2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT  
Maciej Gogulka

RADCA PRAWNY  
Grzegorz Joda  
KI-2621

Z-CA SKARBNIKA

Agnieszka Kulik

SEKRETARZ GMINY

Dagnara Dzida



***Projekt wieloletniej  
prognozy finansowej  
Gminy Pilchowice  
na lata 2021 – 2024***

Projekt

Uchwały Rady Gminy Pilchowice

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2021 - 2024

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  
uchwala:

§ 1

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilchowice na lata 2021 - 2024 zgodnie z tabelą nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2021 - 2024 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 XIV/142/19 Rady Gminy Pilchowice z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2020 – 2023.

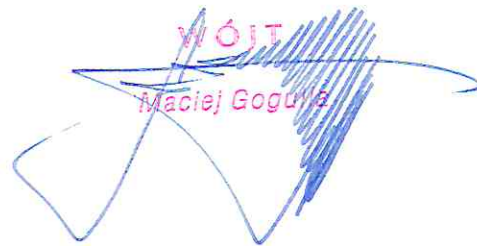
§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pilchowice.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pilchowice.

WÓJT  
Maciej Gogulya



Z-CA SKARBNIKA

  
Agnieszka Kulik

RADCY PRAWNY

  
Grzegorz Dzida  
KI-2621

SEKRETARZ GMINY

  
Dagmara Dzida



## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		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)
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	
2021	67 337 962,80	61 905 552,08	16 677 334,00	200 000,00	14 298 046,00	17 961 534,08	12 768 638,00	6 100 000,00	5 432 410,72	2 232 000,00	3 195 010,72
2022	62 970 002,00	62 970 002,00	17 477 334,00	206 800,00	14 798 046,00	17 961 534,00	12 526 288,00	6 209 800,00	0,00	0,00	0,00
2023	64 458 929,00	64 458 929,00	18 277 334,00	213 004,00	15 798 048,00	17 961 534,00	12 207 009,00	6 346 416,00	0,00	0,00	0,00
2024	66 143 016,00	66 143 016,00	19 077 334,00	219 394,00	15 798 046,00	17 961 534,00	13 086 708,00	6 498 198,00	0,00	0,00	0,00
2025	67 667 424,00	67 667 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 376 948,00	69 376 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 919 037,00	70 919 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	72 643 939,00	72 643 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	74 198 641,00	74 198 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	75 937 720,00	75 937 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	77 508 388,00	77 508 388,00	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, z późn. zm.), zwaną 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 mitylniany (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 wynikających 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	2	z tego:										w tym:					
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1				
								Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydaki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy x
Lp																	
2021	73 880 555,54	58 144 376,21	21 774 016,00	104 190,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	17 746 179,33	17 746 179,33	2 353 500,00	
2022	64 088 142,00	56 059 661,00	22 187 722,00	104 190,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 028 481,00	8 028 481,00	0,00	
2023	63 915 595,00	56 399 948,00	22 675 852,00	104 190,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	7 515 647,00	7 515 647,00	0,00	
2024	64 767 871,00	57 067 044,00	23 288 100,00	104 190,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700 827,00	7 700 827,00	0,00	
2025	66 430 764,00	58 566 251,00	0,00	104 190,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	68 225 248,00	59 874 604,00	0,00	52 095,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	70 007 397,00	61 008 289,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	71 732 239,00	62 175 321,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	73 486 941,00	63 428 740,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	75 226 020,00	64 717 423,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	76 876 992,00	66 042 368,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
								w tym:	w tym:		
Wynik budżetu x			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x
	2021	-6 552 592,74	0,00	7 103 202,74	4 850 000,00	4 299 390,00	2 253 202,74	2 253 202,74	0,00	0,00	0,00
	2022	-1 118 140,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	1 118 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	541 334,00	541 334,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	1 375 145,00	1 375 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	1 236 660,00	1 236 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	1 151 700,00	1 151 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	911 700,00	911 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	911 700,00	911 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	711 700,00	711 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	711 700,00	711 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	631 396,00	631 396,00	0,00	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:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
	4.4	4.4.1						4.5	4.5.1
			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			
			na pokrycie deficytu budżetu x						
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	0,00	0,00	0,00	550 610,00	550 610,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	1 161 860,00	1 161 860,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 341 334,00	1 341 334,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 375 145,00	1 375 145,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 236 660,00	1 236 660,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 151 700,00	1 151 700,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	911 700,00	911 700,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	911 700,00	911 700,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	711 700,00	711 700,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	711 700,00	711 700,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	631 396,00	631 396,00	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:							W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 761 175,87	8 014 378,61	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 910 341,00	6 910 341,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 056 981,00	8 056 981,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 075 972,00	9 075 972,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 101 173,00	9 101 173,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 502 344,00	9 502 344,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 910 808,00	9 910 808,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 468 618,00	10 468 618,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 769 901,00	10 769 901,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 220 297,00	11 220 297,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 466 020,00	11 466 020,00	

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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiażliwości prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny) <sup>x</sup>	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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
2021	1,82%	13,54%	18,62%	21,82%	20,68%	TAK	TAK
2022	3,15%	15,69%	15,69%	20,66%	19,52%	TAK	TAK
2023	3,42%	17,64%	17,64%	17,43%	16,29%	TAK	TAK
2024	3,36%	19,12%	19,12%	17,32%	17,32%	TAK	TAK
2025	2,16%	13,63%	x	17,48%	17,48%	TAK	TAK
2026	1,88%	13,84%	x	16,77%	16,52%	TAK	TAK
2027	1,38%	14,07%	x	15,45%	15,20%	TAK	TAK
2028	1,32%	14,46%	x	15,36%	15,36%	TAK	TAK
2029	1,01%	14,56%	x	15,50%	15,50%	TAK	TAK
2030	0,97%	14,81%	x	15,33%	15,33%	TAK	TAK
2031	0,83%	14,81%	x	14,93%	14,93%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	283 153,08	283 153,08	2 340 743,71	2 340 743,71	2 340 743,71	328 674,57	328 674,57	236 572,09	
2022	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	
2024	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	
2026	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań z wyjątkiem 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 i 3 ustawy	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	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
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					
2021	2 821 818,49	2 821 818,49	2 340 743,71	10 358 619,41	316 519,44	10 042 099,97	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	295 308,68	295 308,68	0,00	2 295 308,68	0,00	2 295 308,68	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	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					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawnemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
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	
2021	470 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	716 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	529 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	463 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	324 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć koszty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu 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 została wygenerowana 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 wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Województwo  
Miejscowość  
Miejscowość

Z-CA SKARBNIKA  
Agneszka Kulik

Załącznik Nr 1  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2021-2024

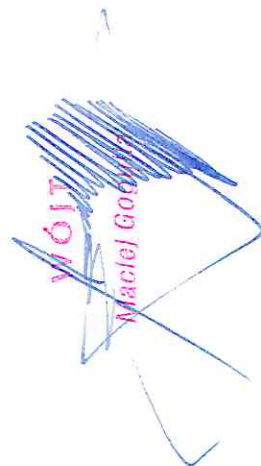
Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 092 333,17	10 358 619,41	2 295 308,68	1 500 000,00	0,00	14 153 928,09
1.a	- wydatki bieżące				988 665,03	316 519,44	0,00	0,00	0,00	316 519,44
1.b	- wydatki majątkowe				19 103 668,14	10 042 099,97	2 295 308,68	1 500 000,00	0,00	13 837 408,65
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:				4 194 795,20	3 188 337,93	295 308,68	0,00	0,00	3 433 646,61
1.1.1	- wydatki bieżące				988 665,03	316 519,44	0,00	0,00	0,00	316 519,44
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	33 730,00	0,00	0,00	0,00	33 730,00
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	62 604,56	0,00	0,00	0,00	62 604,56
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	62 000,96	0,00	0,00	0,00	62 000,96
1.1.1.4	Nauka przez zabawę - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Pilchowice (80104)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2020	2021	333 121,28	158 183,92	0,00	0,00	0,00	158 183,92
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 206 130,17	2 821 818,49	295 308,68	0,00	0,00	3 117 127,17
1.1.2.1	Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Żernicy - poprawa efektywności kształcenia ogólnego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	4 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kolejny krok do przodu w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Pilchowicach - poprawa efektywności kształcenia ogólnego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Kompleksowa modernizacja budynku wielorodzinnego zlokalizowanego w Pilchowicach przy przy ul. Dolna Wieś 64 - Obniżenie zużycia energii planowej) oraz ograniczenie emisji CO2 (70095)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2020	2022	440 130,68	83 445,00	295 308,68	0,00	0,00	378 753,68
1.1.2.4	Termomodernizacja Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Pilchowice - etap II - Zwiększona efektywność energetyczna poprzez termomodernizację budynku oraz realizacja planów gospodarki niskoemisyjnej (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2020	2021	2 756 700,49	2 738 373,49	0,00	0,00	0,00	2 738 373,49
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   1.2); z tego				15 897 537,97	7 220 281,48	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	10 720 281,48
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 897 537,97	7 220 281,48	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	10 720 281,48
1.3.2.1	Budowa ośrodka zdrowia w Pilchowicach - Poprawa jakości i zwiększenie zakresu usług medycznych dla mieszkańców Gminy Pilchowice (85195)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2017	2021	5 247 728,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa i termomodernizacja budynku LKS "Wilki" Włcza - Poprawa jakości infrastruktury sportowej oraz zwiększenie efektywności energetycznej (92601)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	2 790 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00
1.3.2.3	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych, ul. Szkolna, ul. Górnicza, ul. Skarbnika, ul. Barbońki, ul. Gwarzków w Pilchowicach - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2018	2021	2 057 309,97	697 781,48	0,00	0,00	0,00	697 781,48
1.3.2.4	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2926S ul. Górnicza w Żernicy - Poprawa bezpieczeństwa na drogach (60014)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2021	52 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	52 500,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych ul. Majowa, ul. Szkolna, ul. Piaskowa w Pilchowicach - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2020	2021	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku klubu sportowego LKS "Victoria" Pilchowice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku (92601)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2023	1 500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.7	Budowa przedszkola przy ul. Sportowej w Stanicy - Zabezpieczenie potrzeb w zakresie wychowania przedszkolnego (80104)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2023	3 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	3 000 000,00



Z-CA SKARBNIKA

Agnieszka Kulik

## Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem przedstawiającym prognozowany stan finansów Gminy Pilchowice z uwzględnieniem realizacji zadań wieloletnich. Wieloletnia Prognoza została sporządzona na rok budżetowy 2021 lata kolejne 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). 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 2021 rok i projekcie budżetu na 2021 rok są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów.

Prognoza została sporządzona w oparciu o przedstawione przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2021 rok oraz na podstawie analizy wykonania budżetu gminy w latach poprzednich.

Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2021 – 2031 przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB- produkt krajowy brutto	104,0	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1	103,0	102,8	102,8	102,7
CPI – inflacja	101,8	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto	101,5	101,9	102,2	102,7	102,9	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0	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 2022 - 2031. Dochody ujęte w WPF na 2021 rok są zgodne z danymi w projekcie budżetu na 2021 rok i szczegółowo zostały omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu. Poniżej przedstawiono założenia jakie przyjęto do prognozy poszczególnych źródeł dochodów w okresie 2022 – 2031.



**Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.** W 2020 roku odnotowano znaczny spadek wpływów z ww. tytułu, jednakże opierając się na danych historycznych przyjęto wzrost ww. dochodów w kolejnych latach.

**Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych** przyjęto do prognozy finansowej uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB w latach 2022 - 2031.

Prognozę części oświatowej subwencji ogólnej oparto na danych historycznych oraz na wysokości kwoty subwencji na 2021 rok podanej przez Ministerstwo Finansów. Dynamika tego źródła dochodu w latach poprzednich wykazuje wzrost.

**Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** - analiza danych historycznych wykazuje wzrost tego źródła dochodu z uwzględnieniem środków na realizację zadań dofinansowanych ze środków unijnych. Przyjęto założenie, że ww. dochody utrzymają się w całym okresie prognozy na poziomie kwoty planowanej na 2021 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 2022 - 2031.

**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 2022 - 2031 uwzględniając 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 2021 rok.

**Inne dochody**, wyżej nie wymienione zaplanowano uwzględniając wskaźnik PKB w okresie prognozowanym 2022 – 2031.

## **2.2 Dochody majątkowe**

Zaplanowane dochody majątkowe na 2021 rok omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2021 rok. W prognozie finansowej na lata 2022 -2031 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 2022 – 2031 otrzyma dofinansowane zewnętrzne na cele inwestycyjne.

### **3. Wydatki ogółem**

#### **3.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące ujęte w WPF na 2021 rok są zgodne z projektem budżetu na 2021 rok i zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2021 rok. Wysokość wydatków została zaplanowana z uwzględnieniem umów, z których wynikają zobowiązania w zakresie zadań obligacyjnych. Planując wydatki bieżące wzięto także pod uwagę istotną kwestię jaką są potrzeby gminy i możliwości finansowe. Limity wydatków bieżących ustalone na 2021 rok stanowią dane wyjściowe do planowania wydatków bieżących na lata 2022 - 2031. 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 latach 2022 – 2031, 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 2022 – 2031, zastosowano wskaźnik inflacji (CPI), odpowiednio dla każdego roku prognozy.

**Dotacje na zadania bieżące** – do prognozy wydatków z tytułu dotacji przyjęto wskaźnik inflacji (CPI) odpowiedni dla każdego roku prognozy.

**Świadczenia na rzecz osób fizycznych.** Do ustalenia prognozy, przyjęto wydatki z omawianego tytułu na poziomie 2021 roku, dla każdego roku prognozowanego.

**Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji** ujęto w prognozie finansowej w latach 2021 - 2026 na podstawie umowy poręczenia zawartej z WFOŚiG w Katowicach w 2015 r., tytułem zabezpieczenia spłaty pożyczki zaciągniętej przez gminną spółkę „Pilchowskie 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 Sońnicowicach. 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.



### **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 2021 rok są odzwierciedleniem wydatków majątkowych zaplanowanych w projekcie budżetu na 2021 rok.

Wydatki majątkowe w latach 2022-2031 są niższe w stosunku do wydatków majątkowych zaplanowanych w roku budżetowym 2021. 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.

### **4. Wynik budżetu**

Planowany na rok budżetowy 2021 wynik budżetu jest ujemny i wynosi 6.552.592,74 zł. W 2022 roku zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 1.118.140,00 zł. Z kolei w latach 2023 – 2031 dochody są wyższe niż wydatki, co daje dodatni wynik budżetu w każdym roku wyżej wymienionego okresu.

### **5. Przychody budżetu**

W roku budżetowym 2021 przychody wynoszą 7.103.202,74 zł, na które składa się kredyt planowany do zaciągnięcia w kwocie 3.650.000,00 zł, pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w łącznej wysokości 1.200.000,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 2.253.202,74 zł. Planowane przychody na 2021 r. pokryją planowany deficyt w wysokości 6.552.592,74 zł i spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytu w wysokości 550.610,00zł.

W 2022 roku przyjęto, że zostanie zaciągnięty kredyty oraz wpłynię transz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę rat kapitału kredytów i pożyczek. Z kolei w 2023 r. przychody pokryją częściowo spłatę zadłużenia przypadającą na 2023 rok. W kolejnych latach 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, głównie na realizację 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 30.09.2020 r.)

Lp.	Przeznaczenie pożyczki/kredytu	Termin podpisania umowy(rok)	Wartość umowy	Kwota zobowiązania (na 30.09.2020)	Termin spłaty(rok)
<b>Pożyczki</b>				<b>1.620.918,47</b>	
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Żernicy III etap	2010	1.224.062,54	30.601,00	2020
2	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI etap	2017	368.599,05	239.029,05	2023
3	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII etap	2018	560.970,07	476.824,42	2024
4	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII etap	2019	404.960,00	364.464,00	2025
5	Modernizacja źródeł ciepła budynków wielorodzinnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – I etap	2020	100.000,00	90.000,00	2024
6	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – IX etap	2020	1.200.000,00	420.000,00	2026
<b>Kredyt</b>				<b>417.656,25</b>	
1	Finansowanie planowanego deficytu wynikającego z finansowania zadań inwestycyjnych oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2013	1.485.000,00	417.656,25	2022
<b>Razem zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytu</b>				<b>2.038.574,72</b>	



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

Lp.	Przeznaczenie kredytu / pożyczki	Planowany termin zaciągnięcia kredytu(rok)	Kwota	Planowany termin spłaty(rok)
1	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz pokrycie deficytu	2020	800.000,00	2030
2	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz pokrycie deficytu	2021	3.650.000,00	2031
3	Pożyczka z WFOŚiGW na pokrycie deficytu	2021	1.200.000,00	2028
4	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz pokrycie deficytu	2022	1.500.000,00	2031
5	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2023	800.000,00	2031

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

W prognozie finansowej na 2021 rok planowana kwota zadłużenia wynosi 7.064.895,00 zł, na którą składają się:

- planowane zadłużenie w 2020 r. (kwota ujęta w WPF, październik 2020 r.)	2.765.505,00 zł
- planowane przychody na 2021 r. z kredytu i pożyczki	+ 4.850.000,00 zł
- planowane rozchody na 2021 r. (spłata kredytów i pożyczek)	- 550.610,00 zł

W przypadku gdy sytuacja finansowa gminy nie będzie wymagała zaciągnięcia planowanego na 2020 r. kredytu w wysokości 800.000,00 zł, nastąpi stosowna korekta w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

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 2021 i w każdym kolejnym roku objętym prognozą finansową.

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.

WÓJT  
Maciej Gogula

Z-CA SKARBNIKA  
Agnieszka Kulik