

**UCHWAŁA NR XXXVIII/306/21
RADY GMINY PILCHOWICE**

z dnia 23 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2022 i lata następne

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 2021 r. poz. 305 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 2021 r. poz. 83), na wniosek Wójta Gminy

Rada Gminy Pilchowice

uchwała:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilchowice na rok 2022 i lata następne, zgodnie z tabelą nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w roku 2022 i latach następnych, 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 XXVI/210/20 Rady Gminy Pilchowice z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2021 – 2024.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pilchowice.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pilchowice.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Waniczek

Tabela Nr 1 do uchwały Nr XXXVIII/306/21
 Rady Gminy Pilchowice
 z dnia 23 grudnia 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	61 200 642,00	55 251 810,00	15 658 677,00	317 760,00	14 505 575,00	9 326 437,00	15 443 361,00	6 420 000,00	5 948 832,00	5 424 000,00	519 532,00
2023	53 707 000,00	53 707 000,00	16 158 677,00	329 517,00	15 005 575,00	6 326 437,00	15 886 794,00	6 631 860,00	0,00	0,00	0,00
2024	55 447 000,00	55 447 000,00	16 958 677,00	341 050,00	15 505 575,00	6 326 437,00	16 315 261,00	6 830 816,00	0,00	0,00	0,00
2025 ⁴⁾	57 165 000,00	57 165 000,00	17 758 677,00	352 987,00	16 005 575,00	6 326 437,00	16 721 324,00	7 015 248,00	0,00	0,00	0,00
2026	58 882 000,00	58 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	60 607 000,00	60 607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	62 341 000,00	62 341 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	64 083 000,00	64 083 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	65 832 000,00	65 832 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	67 591 000,00	67 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	69 359 000,00	69 359 000,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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

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: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	67 817 836,89	55 222 475,42	24 342 985,00	145 890,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	12 595 361,47	12 595 361,47	2 843 250,00	
2023	56 219 400,00	51 528 000,00	25 170 646,00	104 190,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	4 691 400,00	4 691 400,00	0,00	
2024	54 966 000,00	52 966 000,00	26 026 448,00	104 190,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2025 ²	55 538 040,00	54 430 000,00	26 937 374,00	104 190,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	1 108 040,00	1 108 040,00	0,00	
2026	57 340 000,00	55 832 000,00	0,00	52 095,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	
2027	59 307 705,00	57 222 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	2 085 705,00	2 085 705,00	0,00	
2028	61 135 000,00	58 653 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 482 000,00	2 482 000,00	0,00	
2029	62 877 000,00	60 150 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 727 000,00	2 727 000,00	0,00	
2030	64 626 000,00	61 688 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 938 000,00	2 938 000,00	0,00	
2031	66 292 000,00	63 270 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 022 000,00	3 022 000,00	0,00	
2032	68 563 200,00	64 895 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 668 200,00	3 668 200,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^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	
2022	-6 617 194,89	0,00	7 407 487,89	4 632 000,00	3 841 707,00	1 763 000,00	1 763 000,00	1 012 487,89	1 012 487,89	
2023	-2 512 400,00	0,00	3 661 000,00	3 661 000,00	2 512 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	481 000,00	481 000,00	1 035 600,00	1 035 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025 ²⁾	1 626 960,00	1 626 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 542 000,00	1 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 299 295,00	1 299 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 206 000,00	1 206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 206 000,00	1 206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 206 000,00	1 206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 299 000,00	1 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	795 800,00	795 800,00	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 zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	790 293,00	790 293,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 600,00	1 148 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 600,00	1 516 600,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 960,00	1 626 960,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 000,00	1 542 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 295,00	1 299 295,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 000,00	1 206 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 000,00	1 206 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 000,00	1 206 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 000,00	1 299 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	795 800,00	795 800,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1			
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 149 655,00	0,00	29 334,58	2 804 822,47	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 662 055,00	0,00	2 179 000,00	2 179 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 181 055,00	0,00	2 481 000,00	2 481 000,00	
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	8 554 095,00	0,00	2 735 000,00	2 735 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 012 095,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 712 800,00	0,00	3 385 000,00	3 385 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 506 800,00	0,00	3 688 000,00	3 688 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 800,00	0,00	3 933 000,00	3 933 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 094 800,00	0,00	4 144 000,00	4 144 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	795 800,00	0,00	4 321 000,00	4 321 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 464 000,00	4 464 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,37%	0,45%	12,26%	22,13%	23,04%	TAK	TAK
2023	2,95%	4,90%	4,90%	20,12%	21,03%	TAK	TAK
2024	3,59%	5,35%	5,35%	17,88%	18,79%	TAK	TAK
2025 ²	3,69%	5,66%	x	15,39%	16,30%	TAK	TAK
2026	2,95%	5,43%	x	10,06%	11,15%	TAK	TAK
2027	2,38%	5,82%	x	7,54%	8,63%	TAK	TAK
2028	2,14%	6,12%	x	5,26%	6,34%	TAK	TAK
2029	2,08%	6,34%	x	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2030	1,98%	6,45%	x	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2031	2,00%	6,47%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2032	1,22%	6,51%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne
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			
2022	76 000,00	76 000,00	76 000,00	319 886,00	319 886,00	319 886,00	103 000,00	103 000,00	76 000,00			
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 ²	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			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	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
2022	1 500 076,85	1 500 076,85	319 886,00	7 311 326,85	0,00	7 311 326,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 091 700,00	0,00	1 091 700,00	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 ²	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
2032	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)	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	631 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025 ²	540 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	213 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVIII/306/21

Rady Gminy Pilchowice

z dnia 23 grudnia 2021 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 352 781,38	7 311 326,85	1 091 700,00	0,00	0,00	8 403 026,85
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 352 781,38	7 311 326,85	1 091 700,00	0,00	0,00	8 403 026,85
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				1 609 898,85	1 500 076,85	0,00	0,00	0,00	1 500 076,85
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 609 898,85	1 500 076,85	0,00	0,00	0,00	1 500 076,85
1.1.2.1	Kompleksowa modernizacja budynku wielorodzinnego zlokalizowanego w Pilchowicach przy ul. Dolna Wieś 64 - Obniżenie zużycia energii pierwotnej oraz ograniczenie emisji CO2	Urząd Gminy w Pilchowicach	2020	2022	1 609 898,85	1 500 076,85	0,00	0,00	0,00	1 500 076,85
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				12 742 882,53	5 811 250,00	1 091 700,00	0,00	0,00	6 902 950,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 742 882,53	5 811 250,00	1 091 700,00	0,00	0,00	6 902 950,00
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	2022	6 057 042,53	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2926S ul. Górnicza w Żernicy - Poprawa bezpieczeństwa na drogach (60014)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2019	2022	1 052 500,00	1 026 250,00	0,00	0,00	0,00	1 026 250,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku klubu sportowego LKS "Victoria" Pilchowice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku (92601)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2022	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	Budowa przedszkola przy ul. Sportowej w Stanicy wraz z salą z przeznaczeniem na cele społeczno-kulturalne - Zabezpieczenie potrzeb w zakresie wychowania przedszkolnego (80104)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2023	999 640,00	150 000,00	825 000,00	0,00	0,00	975 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 2924S ul. Górnicza w Stanicy (60014) - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa i ul. Wielopolska w Stanicy, ul. Wiejska w Leboszowicach, ul. Wrzosowa w Żernicy - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2022	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odbudową dróg w	Urząd Gminy w	2021	2023	266 700,00	0,00	266 700,00	0,00	0,00	266 700,00

	miejsowościach Pilchowice i Nieborowice - Rozwój gminnej infrastruktury kanalizacyjnej oraz wzrost dostępności usług z zakresu odbioru ścieków (90001)	Pilchowicach								
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej ul. Gliwicka w Wilczy - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2022	1 932 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej ul. Polna w Pilchowicach - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00

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 2022 i lata kolejne w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity z 2021 r. poz. 305 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 2021 r. poz. 83). 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 2022 rok i projekcie budżetu na 2022 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 2022 rok oraz na podstawie analizy wykonania budżetu gminy w latach poprzednich.

Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2022 – 2032 przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB- produkt krajowy brutto	104,6	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4	103,3	103,1	102,9	102,8	102,7
CPI – inflacja	103,3	103,0	102,7	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto	103,3	103,4	103,4	103,5	103,1	103,1	103,1	103,0	103,0	103,0	103,0

1. 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 2023 - 2032. Dochody ujęte w WPF na 2022 rok są zgodne z danymi w projekcie budżetu na 2022 rok i szczegółowo zostały omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu. Poniżej przedstawiono założenia jakie przyjęto do prognozy poszczególnych źródeł dochodów w okresie 2023 – 2032.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. W informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o wysokości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 rok, Gminie Pilchowice przyznano niższą kwotę udziałów niż kwotę przyjętą w budżecie na 2021 rok. Opierając się na danych historycznych zaplanowano wzrost ww. źródła dochodów.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych. W 2021 roku odnotowano znaczny wzrost wpływów z ww. tytułu. Roczna planowana na 2022 r. kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, wynikająca z informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, jest niższa aniżeli dochody uzyskane w 2021 roku. Opierając się na danych historycznych przyjęto wzrost ww. dochodów w kolejnych latach uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB.

Prognozę części oświatowej subwencji ogólnej oparto na danych historycznych oraz na wysokości kwoty subwencji na 2022 rok podanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. 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. W 2022 roku planuje się znaczny spadek dochodów z tytułu dotacji w związku z przejściem realizacji świadczenia wychowawczego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. W związku z powyższym w 2023 roku zaplanowano niższe dochody z tytułu dotacji w stosunku do 2022 roku. W latach 2024-2032 przyjęto założenie, że ww. dochody utrzymają się w całym okresie prognozy na poziomie kwoty planowanej na 2023 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 2023 - 2032.

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 2023 - 2032 uwzględniając wskaźnik inflacji.

Prognozę dochodów z **opłat za odpady komunalne** na lata 2023 - 2032 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. 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) opierano się na danych historycznych. Założono, że wpływy z poszczególnych opłat pozostaną na jednakowym poziomie w latach 2023-2032.

Inne dochody, wyżej nie wymienione zaplanowano uwzględniając wskaźnik PKB w okresie prognozowanym 2023 – 2032.

1.2 Dochody majątkowe

Zaplanowane dochody majątkowe na 2022 rok omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2022 rok. W prognozie finansowej na lata 2023-2032 dochody majątkowe nie zostały zaplanowane. 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 2023 – 2032 otrzyma dofinansowane zewnętrzne na cele inwestycyjne.

2. Wydatki ogółem

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące ujęte w WPF na 2022 rok są zgodne z projektem budżetu na 2022 rok i zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2022 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 2022 rok stanowią dane wyjściowe do planowania wydatków bieżących na lata 2023 - 2032. Poniżej przedstawiono metodologię ustalania limitów wydatków na poszczególne lata z podziałem na wyodrębnione rodzaje wydatków.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023-2032 ustalono stosując 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 2023 – 2032, 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. W 2023 roku prognozuje się spadek wydatków z ww. tytułu w związku z przejściem przez ZUS wypłat świadczeń wychowawczych. Do ustalenia prognozy na lata 2024-2032 przyjęto wydatki z omawianego tytułu na poziomie 2023 roku, dla każdego roku prognozowanego.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji ujęto w prognozie finansowej w latach 2023 -2026 na podstawie umowy poręczenia zawartej z WFOŚiG w Katowicach w 2015 roku, 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 w 2013 roku. W zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów

odsetki obliczono szacunkowo. Wysokość wydatków na obsługę długu jest uzależniona od kwoty długu i wysokości planowanych spłat rat kapitału.

2.2. 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 2022 rok są odzwierciedleniem wydatków majątkowych zaplanowanych w projekcie budżetu na 2022 rok.

Wydatki majątkowe w latach 2023-2032 są niższe w stosunku do wydatków majątkowych zaplanowanych w roku budżetowym 2022. 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.

3. Wynik budżetu

Planowany na rok budżetowy 2022 wynik budżetu jest ujemny i wynosi 6.617.194,89 zł. W 2023 roku zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 2.512.400,00 zł. Z kolei w latach 2024 – 2032 dochody są wyższe niż wydatki, co daje dodatni wynik budżetu w każdym roku wyżej wymienionego okresu.

4. Przychody budżetu

W roku budżetowym 2022 przychody wynoszą 7.407.487,89 zł, na które składa się kredyt planowany do zaciągnięcia w kwocie 3.450.000,00 zł, pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w łącznej wysokości 1.182.000,00 zł, nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1.763.000,00 zł oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.012.487,89 zł. Planowane przychody na 2022 r. pokryją planowany deficyt w wysokości 6 617 194,89 zł i spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytu w wysokości 790.293,00zł.

W 2023 roku przyjęto, że zostanie zaciągnięty kredyt oraz wpłynie transza pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę rat kapitału kredytów i pożyczek. Z kolei w 2024 r. dochody pokryją częściowo spłatę zadłużenia przypadającą na 2024 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.

5. Rozchody budżetu

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

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

5.1. Wykaz zaciągniętych pożyczek i kredytu (stan zobowiązań na 30.09.2021 r.)

Lp.	Przeznaczenie pożyczki/kredytu	Termin podpisania umowy(rok)	Wartość umowy	Kwota zobowiązania (na 30.09.2021)	Termin spłaty(rok)
	Pożyczki			2.578.915,40	
1	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI etap	2017	368.599,05	196.519,05	2027
2	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII etap	2018	560.970,07	400.775,87	2027
3	Modernizacja źródeł ciepła budynków	2019	404.960,00	344.960,00	2025

	indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII etap				
4	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	1.198.660,48	2026
5	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – X etap	2021	1.200.000,00	438.000,00	2031
	Kredyt			232.031,25	
1	Finansowanie planowanego deficytu wynikającego z finansowania zadań inwestycyjnych oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2013	1.485.000,00	232.031,25	2022
	Razem zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytu			2.810.946,65	

5.2. 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	2021	1.586.068,00	2031
2	Pożyczka z WFOŚiGW na pokrycie deficytu w latach 2022-2024	2022	2.400.000,00	2031
3	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz pokrycie deficytu	2022	3.450.000,00	2032
4	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz pokrycie deficytu	2023	2.461.000,00	2032
5	Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	2024	255.600,00	2032

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

W prognozie finansowej na 2022 rok planowana kwota zadłużenia wynosi 8.149.655,00 zł, na którą składają się:

- planowane zadłużenie w 2021 r. (kwota ujęta w WPF, październik 2021 r.) 4.307.948,00 zł
- planowane przychody na 2022 r. z kredytu i pożyczki (+) 4.632.000,00 zł

- planowane rozchody na 2022 r. (spłata kredytów i pożyczek)

(-) 790.293,00 zł

W przypadku gdy sytuacja finansowa gminy nie będzie wymagała zaciągnięcia planowanego na 2021 rok kredytu w wysokości 1.586.068,00 zł, nastąpi stosowna korekta Wieloletniej Prognozy 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, spłaty pożyczek udzielonych w latach ubiegłych oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych została zachowana w roku budżetowym 2022 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 na lata 2022-2032 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 u stosunku do dochodów bieżących jest niższe niż dopuszczalny wskaźnik ustalony dla danego roku.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XXXVIII/306/21
Data dokumentu	2021-12-23
Organ wydający	Rada Gminy Pilchowice
Przedmiot regulacji	w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2022 i lata następne
Identyfikator dokumentu	A0EDAFB2-98F0-4737-B154-471BE32B51B8

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1776214532
Numer seryjny	637C29C452F2B2D597531DF763E57348
Osoba podpisująca	Krzysztof Sylwester Waniczek
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	27.12.2021 09:52:16
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL