

Projekt

z dnia

**UCHWAŁA NR LIII / /2023
RADY GMINY PAWŁOWICE**

z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2024 - 2028

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust.1 i 6 oraz art. 242 - 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz.1270 ze zmianami)

**Rada Gminy Pawłowice
uchwała**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pawłowice na lata 2024 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024–2028 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2028 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Pawłowice do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku 2024 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Pawłowice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których jest mowa w ust.1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Pawłowice.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pawłowice.

§ 6. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr XLIII/424/2022 Rady Gminy Pawłowice z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2023 –2028 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr LIII / /2023 rady Gminy Pawłowice z dnia 19 grudnia 2023 roku

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⁾	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	
2024	145 171 146,37	129 645 286,93	27 202 101,00	3 098 357,00	40 885 246,00	7 548 308,93	50 911 274,00	34 500 000,00	15 525 859,44	6 000,00	15 499 859,44	
2025	144 555 609,00	134 780 000,00	28 310 000,00	3 220 000,00	42 500 000,00	7 850 000,00	52 900 000,00	35 900 000,00	9 775 609,00	0,00	9 775 609,00	
2026	138 300 000,00	138 300 000,00	29 100 000,00	3 300 000,00	43 800 000,00	8 100 000,00	54 000 000,00	37 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	142 400 000,00	142 400 000,00	29 900 000,00	3 400 000,00	44 800 000,00	8 300 000,00	56 000 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	146 400 000,00	146 400 000,00	30 700 000,00	3 500 000,00	46 200 000,00	8 500 000,00	57 500 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	155 314 772,30	124 179 588,53	64 621 445,00	0,00	0,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	31 135 183,77	31 135 183,77	8 523 180,00
2025	143 770 316,00	127 300 000,00	66 200 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	16 470 316,00	16 470 316,00	2 818 209,00
2026	137 833 175,00	131 575 783,00	67 900 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	6 257 392,00	6 257 392,00	3 100 000,00
2027	142 245 817,50	135 523 057,00	69 500 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	6 722 760,50	6 722 760,50	2 300 000,00
2028	146 400 000,00	139 317 703,00	71 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 082 297,00	7 082 297,00	1 800 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 143 625,93	0,00	11 081 125,93	0,00	0,00	10 181 125,93	9 243 625,93	900 000,00	900 000,00
2025	785 293,00	785 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	466 825,00	466 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	154 182,50	154 182,50	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	785 293,00	785 293,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	466 825,00	466 825,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	154 182,50	154 182,50	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

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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406 300,50	0,00	5 465 698,40	16 546 824,33	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	621 007,50	0,00	7 480 000,00	7 480 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	154 182,50	0,00	6 724 217,00	6 724 217,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 876 943,00	6 876 943,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 082 297,00	7 082 297,00	

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
2024	0,93%	4,63%	4,64%	17,44%	17,44%	TAK	TAK
2025	0,71%	5,98%	x	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2026	0,40%	5,21%	x	16,90%	16,90%	TAK	TAK
2027	0,12%	5,13%	x	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,14%	x	10,40%	10,40%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	40 019,93	40 019,93	40 019,93	0,00	0,00	0,00	41 019,93	41 019,93	40 019,93
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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
2024	0,00	0,00	0,00	29 078 798,63	6 393 368,19	22 685 430,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	18 924 009,00	4 111 000,00	14 813 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 601 000,00	1 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 501 000,00	1 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	10.10	10.11	
2024	937 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	785 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	466 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	154 182,50	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	

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr LIII / /2023 rady Gminy Pawłowice z dnia 19 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				85 003 741,35	29 078 798,63	18 924 009,00	3 601 000,00	3 501 000,00	2 100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				18 015 181,86	6 393 368,19	4 111 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				66 988 559,49	22 685 430,44	14 813 009,00	3 600 000,00	3 500 000,00	2 100 000,00
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:				275 633,20	41 019,93	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				275 633,20	41 019,93	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.1.1.1	LIFE.Śląskie Przywracamy błękit - realizacja programu ochrony powietrza	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2027	81 800,31	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.1.1.2	ERASMUS+ Akredytacja - projekt na lata 2023-2024 - rozwój kompetencji uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH IM. JANA PAWŁA II W PAWŁOWICACH	2023	2024	193 832,89	40 019,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				84 728 108,15	29 037 778,70	18 923 009,00	3 600 000,00	3 500 000,00	2 100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 739 548,66	6 352 348,26	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Pawłowice - prawidłowa gospodarka odpadami	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2025	17 325 700,40	6 250 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz sporządzenie MPZP - dostosowanie planów do potrzeb	Urząd Gminy Pawłowice	2023	2025	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa dzierżawy terenu w Pielgrzymowicach na cele komunikacji lokalnej - poprawa komunikacji lokalnej	Urząd Gminy Pawłowice	2023	2024	4 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostępna przestrzeń publiczna w OPS w Pawłowicach - zapewnienie dostępności dla osób niepełnosprawnych	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2024	49 848,26	49 848,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie planu ogólnego gminy Pawłowice - sprecyzowanie kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Pawłowice	2024	2025	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				66 988 559,49	22 685 430,44	14 813 009,00	3 600 000,00	3 500 000,00	2 100 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku GZK w Pawłowicach przy ul.Mickiewicza 28 A wraz z zagospodarowaniem - poprawa jakości przestrzeni publicznej oraz jakości usług komunalnych	Gminny Zespół Komunalny	2019	2024	4 012 894,39	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul.Jasnej w Pielgrzymowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2028	2 170 725,00	0,00	0,00	500 000,00	1 200 000,00	300 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	57 204 807,63
1.a	10 506 368,19
1.b	46 698 439,44
1.1	44 019,93
1.1.1	44 019,93
1.1.1.1	4 000,00
1.1.1.2	40 019,93
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	57 160 787,70
1.3.1	10 462 348,26
1.3.1.1	10 050 000,00
1.3.1.2	60 000,00
1.3.1.3	2 500,00
1.3.1.4	49 848,26
1.3.1.5	300 000,00
1.3.2	46 698 439,44
1.3.2.1	1 000 000,00
1.3.2.2	2 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa ul.Podlesie w Pielgrzymowicach i ul.Bocznej w Jarząbkowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2024	10 132 114,90	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul.Pieczarkowej oraz budowa drogi gminnej równoległej do ul.Polnej w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2025	10 851 454,00	5 000 000,00	5 594 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa odwodnienia ul. Generała Sikorskiego w Pielgrzymowicach na odcinku pomiędzy posesjami nr 20A a nr 38 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa mostu w ciągu ul. Lipowej w Golasowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2021	2024	500 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Nabycie urządzeń kanalizacyjnych - budowa infrastruktury sanitacyjnej	Wodociągi Pawłowice	2022	2024	650 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Nabycie urządzeń wodociągowych - budowa infrastruktury wodociągowej	Wodociągi Pawłowice	2022	2024	650 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Osiedle Pawłowice - budowa kanalizacji sanitarnej	Wodociągi Pawłowice	2022	2026	750 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa systemu sieci wodociągowej p.poż. na terenie Gminy Pawłowice - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Wodociągi Pawłowice	2022	2026	1 400 000,00	600 000,00	50 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Uzupełnienie lokalnej i regionalnej infrastruktury kolejowej -Kolej + - rozwój komunikacji kolejowej	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2028	7 334 045,00	180 000,00	1 200 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 800 000,00
1.3.2.12	Budowa Domu Ludowego w Krzyżowicach - poprawa warunków oranizacji bezpieczeństwa i usług społecznych	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego na terenie Gminy Pawłowice - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego mieszkańców	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2024	7 594 501,80	3 274 650,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Projekt i zabudowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach Gminy Pawłowice - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2024	1 507 935,40	1 450 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi z infrastruktura towarzyszącą pomiędzy DW933 ul. Pszczyńską i ul. zapłocie w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa odcinka ul. Mickiewicza wraz z budową drogi obsługującej tereny inwestycyjne w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2022	2024	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa drogi gospodarczej przy DK81 pomiędzy ul.Myśliwską i ul. Strumieńską wraz z przejściem przez DK 81 - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2024	305 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Zebrzydowickiej w Pielgrzymowicach na odcinku od mostu nad rzeką Pielgrzymówką do granicy Powiatu Pszczyńskiego - poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2023	2024	1 231 290,00	521 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa dróg powiatowych w sołectwie Krzyżowice - poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie komunikacji	Urząd Gminy Pawłowice	2023	2024	387 580,00	387 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa sieci wodociągowej ul. 3 Maja Pawłowice - budowa sieci wodociągowej	WODOCIĄGI PAWŁOWICE	2024	2025	145 000,00	25 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa studni głębinowej odcinka sieci wodociągowej ul. Kolejowa Warszowice - budowa infrastruktury wodociągowej	WODOCIĄGI PAWŁOWICE	2023	2025	175 000,00	25 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa sieci wodociągowej ul. Krucza Pniówek - budowa infrastruktury wodociągowej	WODOCIĄGI PAWŁOWICE	2024	2025	220 000,00	20 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa budynku socjalno-technicznego ul. Orła 11 Krzyżowice - poprawa infrastruktury	WODOCIĄGI PAWŁOWICE	2024	2027	1 950 000,00	800 000,00	100 000,00	650 000,00	400 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	2 800 000,00
1.3.2.4	10 594 800,00
1.3.2.5	200 000,00
1.3.2.6	330 000,00
1.3.2.7	100 000,00
1.3.2.8	100 000,00
1.3.2.9	600 000,00
1.3.2.10	1 000 000,00
1.3.2.11	6 980 000,00
1.3.2.12	1 100 000,00
1.3.2.13	3 274 650,44
1.3.2.14	1 450 100,00
1.3.2.15	500 000,00
1.3.2.16	150 000,00
1.3.2.17	50 000,00
1.3.2.18	521 290,00
1.3.2.19	387 580,00
1.3.2.20	145 000,00
1.3.2.21	175 000,00
1.3.2.22	220 000,00
1.3.2.23	1 950 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.24	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. 3 Maja - poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	WODOCIĄGI PAWŁOWICE	2024	2025	150 000,00	30 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa oczyszczalni mechaniczno-biologicznej Pniówek-Krzyżowice - poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	WODOCIĄGI PAWŁOWICE	2023	2025	1 670 000,00	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa kanalizacji sanitarnej Kolonia Studzieńska-Pszczynska Pawłowice - poprawa infrastruktury sanitacyjnej	WODOCIĄGI PAWŁOWICE	2023	2024	431 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa skateparku - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Pawłowice	2023	2024	370 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Trakt spacerowy wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych - poprawa komunikacji	Urząd Gminy Pawłowice	2023	2024	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa instalacji wody użytkowej oraz hydrantowej w SP Pielgrzymowice - poprawa warunków sanitarnych	Urząd Gminy Pawłowice	2023	2024	400 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Remont pokrycia dachu Kościoła pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Pielgrzymowicach - odnowienie zabytku	Urząd Gminy Pawłowice	2024	2025	1 180 019,00	601 810,00	578 209,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnych na terenie Gminy Pawłowice - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Pawłowice	2024	2025	8 500 000,00	2 100 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.24	150 000,00
1.3.2.25	220 000,00
1.3.2.26	250 000,00
1.3.2.27	350 000,00
1.3.2.28	200 000,00
1.3.2.29	220 000,00
1.3.2.30	1 180 019,00
1.3.2.31	8 500 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2024-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pawłowice na lata 2024-2028 jest dokumentem strategicznym zarządzania finansami gminy. Przedstawia dochody i wydatki budżetowe w celu oceny sytuacji finansowej gminy w latach 2024-2028, określenia możliwości inwestycyjnych na następne lata oraz ocenę zdolności kredytowej i płynności finansowej gminy. Celem tych prac jest zabezpieczenie środków finansowych na realizację zadań bieżących gminy, zapewnienie finansowania rozpoczętych i planowanych do realizacji inwestycji w perspektywie lat 2024-2028 oraz spłatę zadłużenia. Długość okresu objętego prognozą wynika z okresu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez gminę zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz według wzoru wynikającego ze stosownego rozporządzenia.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie

Spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pawłowice została przygotowana na lata 2024-2028.

W trakcie tworzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej zasadą jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Konstruując Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2028 dla roku 2024 przyjęto wielkości określone w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok, zaś w kolejnych latach uwzględniono prognozowaną sytuację makroekonomiczną państwa skorygowaną o własne analizy i dane z wykonania budżetu gminy z lat poprzednich. Mając ponadto na uwadze znaczące różnice w planowanych dochodach na rok 2024 w stosunku do roku 2023 wynikające z inflacji oraz planowany znaczący wzrost minimalnego wynagrodzenia, w planowaniu dochodów i wydatków w kolejnych latach kierowano się zasadą ostrożności finansowej.

AUTOPOPRAWKA DO WPF NA LATA 2024-2028:

Załącznik nr 1

dochody: korekta o 0,93 zł między źródłami dochodów

wiersz dotyczący roku 2024 - kol. 1.1.4 jest 7 548 308,00 winno być 7 548 308,93

wiersz dotyczący roku 2024 - kol. 1.1.5 jest 50 911 274,93 winno być 50 911 274,00

wydatki objęte limitem: zmniejszenie o 170 000,00 zł w związku ze zmianą limitów między zadaniem z WPF a zadaniem jednorocznym

wiersz dotyczący roku 2024 - kol. 10.1 jest 29 248 798,63 winno być 29 078 798,63 zmniejszenie o 170 000,00 zł

wiersz dotyczący roku 2024 - kol. 10.1.2 jest 22 855 430,44 winno być 22 685 430,44 zmniejszenie o 170 000,00 zł

Załącznik nr 2

w zadaniach 1.3.1.1; 1.3.1.2; 1.3.1.3; 1.3.1.5

- zmiana nazwy w kolumnie "Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca" jest PAWŁOWICE winno być Urząd Gminy Pawłowice

w zadaniach 1.3.2. 2; 3; 4;18; 19; 27; 28; 29; 30; 31

- zmiana nazwy w kolumnie "Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca" jest PAWŁOWICE winno być Urząd Gminy Pawłowice

nr przedsięwzięcia	nazwa przedsięwzięcia / zmiany
1.1.1.2	ERASMUS+ Akredytacja - projekt na lata 2023-2024
	zmniejszenie łącznych nakładów o kwotę 6 266,76 zł - aktualizacja

1.3.2.3	Przebudowa ul. Podlesie w Pielgrzymowicach i ul. Bocznej w Jarząbkowicach <i>zwiększenie łącznych nakładów, zwiększenie limitu wydatków w roku 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł</i>
1.3.2.5	Przebudowa odwodnienia ul. Generała Sikorskiego w Pielgrzymowicach na odcinku pomiędzy posesjami nr 20A a nr 38 <i>zmniejszenie łącznych nakładów, zmniejszenie limitu wydatków w roku 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł</i>
1.3.2.6	Przebudowa mostu w ciągu ul. Lipowej w Golasowicach <i>zmniejszenie łącznych nakładów, zmniejszenie limitu wydatków w roku 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 170 000,00 zł</i>
1.3.2.30	Remont pokrycia dachu Kościoła pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Pielgrzymowicach <i>zmniejszenie łącznych nakładów, oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł - korekta</i>

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pawłowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody ogółem w 2024 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Pawłowice na rok 2024 w wysokości 145 171 146,37 z tego:

Dochody bieżące w wysokości 129 645 286,93 zł ustalono m. in. na podstawie:

- informacji od Ministra Finansów (znak pisma ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 roku):

- o rocznej planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 27 202 101,00 zł,
- o rocznej planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 3 098 357,00 zł,
- o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej dla gminy – 40 885 246,00 zł.

- informacji od Wojewody Śląskiego (znak pisma FBI.3111.225.29.2023 z dnia 24.10.2023 roku)

o wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok ,

- informacji z Krajowego Biura Wyborczego (znak pisma DBB.3113.22.2023 z dnia 24.10.2023 r.) o wysokości dotacji celowej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;

- porozumień i pism dysponentów tych środków budżetowych, w tym 40 019,93 zł na finansowanie zadań z udziałem środków europejskich.

Dochody bieżące na kolejne lata 2025 – 2028 zostały zaplanowane z uwzględnieniem dynamiki PKB skorygowane o zasadę ostrożności w związku ze zmieniającą się sytuacją polityczną w kraju.

Dochody majątkowe na rok 2024 zaplanowano w kwocie 15 525 859,44 zł, a ich wysokość przyjęto zgodnie z przyznanymi Gminie środkami budżetowymi na realizację wybranych zadań inwestycyjnych. Dochody pochodzą będą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, z Funduszu Przeciwdziałania COVID–19 oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W roku 2025 dochody majątkowe zostały zaplanowane na podstawie przyznaných środków w związku z realizacją zadań dwuletnich.

Dochody ze sprzedaży majątku dotyczą sprzedaży bieżącej sprzedaży drobnego mienia komunalnego. Dochody ze sprzedaży mienia pozbawione są regularności wobec tego w kolejnych latach nie założono wpływu dochodów z tego tytułu.

2. Wydatki

Plany wydatków Gminy Pawłowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki ogółem w 2024 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Pawłowice na rok 2024 w wysokości 155 314 772,30 zł z tego wydatki bieżące w wysokości 124 179 588,53 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 31 135 183,77 zł.

Wydatki bieżące w latach 2024-2028 zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację ustawowych zadań, terminowe regulowanie zobowiązań, a także obsługę długu zaciągniętego przez gminę. Przy prognozowaniu tych wydatków kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych usług przez gminę na rzecz mieszkańców. Uwzględniono również wzrost minimalnego wynagrodzenia i konieczność zabezpieczenia środków na ten cel w odpowiedniej wysokości. Wydatki na obsługę długu w 2024 r. wynikają z aktualnych umów pożyczek. Wartość odsetek w roku 2024 przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową w wysokości 192 000,00 zł. W kolejnych latach do roku 2027 odsetki od zaciągniętych pożyczek maleją.

W ramach limitów wydatków bieżących zaplanowano środki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia, wyszczególnione imiennie w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej. Kwoty nieobjęte załącznikiem nr 2 przeznaczone są na pozostałe wydatki bieżące, niezwiązane z „przedsięwzięciami” w rozumieniu ustawy o finansach publicznych.

Wydatków z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń nie planuje się z uwagi na ich nieudzielenie.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałych przypadkach przewiduje się realizację zakupów i inwestycji rocznych. W latach prognozowanych wysokość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe uzależniona będzie od kształtującej się nadwyżki operacyjnej netto budżetu, liczonej jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki związane z obsługą i spłatą zadłużenia.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2024 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy) w wysokości 10 143 625,93 zł, który sfinansowany zostanie przychodami budżetu, z tego: wolnymi środkami w wysokości 900 000,00 zł i nadwyżką budżetową w wysokości 9 243 625,93 zł. W roku 2025 i w kolejnych latach przewiduje się zamknięcie roku nadwyżką budżetową, która będzie angażowana na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek.

4. Przychody budżetu

W roku 2024 zaplanowano przychody w wysokości 11 081 125,93 zł z tego:

- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych kwocie 10 181 125,93 zł, z czego kwotę 9 243 625,93 zł przeznaczono na pokrycie deficytu w 2024 r.
- wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wyniosły 900 000,00 zł.

W latach 2025-2028 nie planuje się przychodów.

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu dotyczą spłaty pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i wynikają z harmonogramu zaciągniętych już pożyczek. Nie planuje się zaciągnięcia kolejnej pożyczki.

6. Kwota długu

Kwota planowanego długu na koniec 2023 r. wyniesie 2 343 800,50 zł z tytułu pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Dług ten zostanie spłacony do roku 2027 z dochodów budżetowych /nadwyżki budżetowej danego roku

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Pawłowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

We wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik obsługi długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach na które sporządzana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa został spełniony.

8. W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęte zostały wydatki bieżące 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 o finansach publicznych. Wydatki majątkowe finansowane ze środków unijnych nie są realizowane.