

Projekt

z dnia

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PAWŁOWICE**

z dnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2019–2023

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U.z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami), po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Gospodarki i Mienia Komunalnego oraz Komisji Działalności Społecznej

**Rada Gminy Pawłowice
uchwała**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pawłowice na lata 2019–2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2023 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2022 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2023 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

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

a) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały,

b) 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 do łącznej kwoty 5 000 000,00 zł w każdym roku budżetowym.

2) Upoważnia się Wójta Gminy Pawłowice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których jest mowa w ust.1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Pawłowice do łącznej kwoty 3 000 000,00 zł w każdym roku budżetowym .

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pawłowice.

§ 6. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXXIII/317/2017 Rady Gminy Pawłowice z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2018-2022 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

załącznik Nr 1 do Uchwały Nr.....Rady Gminy Pawłowice z dnia 18.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	97 193 481,50	92 469 546,32	20 260 945,00	200 000,00	31 725 800,00	23 000 000,00	22 542 775,00	16 499 006,32	4 723 935,18	50 000,00	4 605 935,18	
2020	95 000 000,00	94 950 000,00	21 000 000,00	200 000,00	33 000 000,00	23 500 000,00	23 000 000,00	16 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	95 000 000,00	94 950 000,00	21 000 000,00	200 000,00	33 000 000,00	23 500 000,00	23 000 000,00	16 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	95 000 000,00	94 950 000,00	21 000 000,00	200 000,00	33 000 000,00	23 500 000,00	23 000 000,00	16 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	95 000 000,00	94 950 000,00	21 000 000,00	200 000,00	33 000 000,00	23 500 000,00	23 000 000,00	16 000 000,00	50 000,00	50 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	101 648 481,50	80 630 760,32	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	21 017 721,18
2020	93 406 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	21 406 000,00
2021	92 997 470,08	72 000 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	20 997 470,08
2022	94 405 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	22 405 000,00
2023	94 404 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	22 404 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-4 455 000,00	5 455 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 600 000,00	600 000,00	1 855 000,00	1 855 000,00	0,00	0,00
2020	1 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 002 529,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 787 529,92	0,00	11 838 786,00	15 438 786,00
2020	1 594 000,00	1 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 193 529,92	0,00	22 950 000,00	22 950 000,00
2021	2 002 529,92	2 002 529,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 000,00	0,00	22 950 000,00	22 950 000,00
2022	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	0,00	22 950 000,00	22 950 000,00
2023	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 950 000,00	22 950 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	12,23%	24,65%	19,83%	TAK	TAK
2020	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	24,21%	18,67%	13,85%	TAK	TAK
2021	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	24,21%	16,97%	12,15%	TAK	TAK
2022	0,68%	0,68%	0,00	0,68%	24,21%	20,22%	20,22%	TAK	TAK
2023	0,65%	0,65%	0,00	0,65%	24,21%	24,21%	24,21%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	34 963 697,00	7 232 200,00	22 810 129,22	2 837 441,77	19 972 687,45	19 474 287,45	1 543 433,73	3 688 000,00	
2020	1 594 000,00	1 594 000,00	35 000 000,00	7 000 000,00	22 869 631,80	3 247 098,84	19 622 532,96	19 622 532,96	1 783 467,04	2 380 000,00	
2021	2 002 529,92	2 002 529,92	35 000 000,00	7 000 000,00	22 108 337,38	2 678 337,38	19 430 000,00	19 430 000,00	1 567 470,08	1 580 000,00	
2022	595 000,00	595 000,00	35 000 000,00	7 000 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	22 325 000,00	80 000,00	
2023	596 000,00	596 000,00	35 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 404 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	112 455,32	106 122,28	106 122,28	3 965 535,18	3 965 535,18	0,00	127 441,77	119 732,25	106 122,28	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 098,84	187 243,90	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 337,38	169 420,52	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	5 169 287,45	3 965 535,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 112 532,96	3 371 858,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 502 529,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do Uchwały Nr....Rady Gminy Pawłowice z dnia 18.12.2018r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				89 142 822,80	22 810 129,22	22 869 631,80	22 108 337,38	80 000,00	67 868 098,40
1.a	- wydatki bieżące				9 948 443,80	2 837 441,77	3 247 098,84	2 678 337,38	0,00	8 762 877,99
1.b	- wydatki majątkowe				79 194 379,00	19 972 687,45	19 622 532,96	19 430 000,00	80 000,00	59 105 220,41
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:				14 778 264,21	5 296 729,22	4 309 631,80	4 178 337,38	0,00	13 784 698,40
1.1.1	- wydatki bieżące				1 336 443,80	127 441,77	197 098,84	178 337,38	0,00	502 877,99
1.1.1.1	Kariera i Kompetencje - zwiększenie dopasowania systemu kształcenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w oparciu o Sieć K2 w subregionie centralnym województwa śląskiego - zwiększenie dopasowania systemu kształcenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pawłowicach	2017	2019	210 836,70	2 380,40	0,00	0,00	0,00	2 380,40
1.1.1.2	Uczymy się nie dla szkoły, lecz dla siebie - poprawa usług edukacyjnych	Gminny Zespół Oświaty	2018	2019	735 844,60	110 735,09	0,00	0,00	0,00	110 735,09
1.1.1.3	Kształcimy zawodowców- odpowiadamy na realne zapotrzebowanie rynku pracy - dostosowanie oferty kształcenia do lokalnego rynku pracy	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pawłowicach	2018	2021	389 762,50	14 326,28	197 098,84	178 337,38	0,00	389 762,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 441 820,41	5 169 287,45	4 112 532,96	4 000 000,00	0,00	13 281 820,41
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia drogowego na terenie gminy Pawłowice - obniżenie kosztów energii	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2020	3 000 000,00	1 700 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.1.2.2	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pawłowice, poprzez demontaż, utylizację oraz wymianę pokryć dachowych w budynkach prywatnych na terenie gminy - podniesienie jakości życia mieszkańców poprzez ochronę środowiska	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2020	1 027 425,92	514 892,96	512 532,96	0,00	0,00	1 027 425,92
1.1.2.3	Budowa instalacji fotowoltaicznych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Gminy Pawłowice - budowa odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2020	2 410 000,00	1 500 000,00	900 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.1.2.4	Podniesienie jakości oferty edukacyjnej poprzez doposażenie i przebudowę pracowni zawodowych w Gminie Pawłowice - poprawa jakości usług edukacyjnych	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pawłowicach	2018	2019	1 004 394,49	1 004 394,49	0,00	0,00	0,00	1 004 394,49
1.1.2.5	Zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego wraz z poprawą infrastruktury transportu publicznego w Gminie Pawłowice - poprawa jakości usług transportu publicznego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2021	6 000 000,00	450 000,00	1 500 000,00	4 000 000,00	0,00	5 950 000,00
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				74 364 558,59	17 513 400,00	18 560 000,00	17 930 000,00	80 000,00	54 083 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 612 000,00	2 710 000,00	3 050 000,00	2 500 000,00	0,00	8 260 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Całoroczne utrzymanie i konserwacja terenów zielonych i rekreacyjnych na terenie Gminy Pawłowice - poprawa jakości przestrzeni publicznej w gminie	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2020	1 422 000,00	520 000,00	550 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Pawłowice - prawidłowa gospodarka odpadami	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2021	7 190 000,00	2 190 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	7 190 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				65 752 558,59	14 803 400,00	15 510 000,00	15 430 000,00	80 000,00	45 823 400,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia przy ul.Spacerowej w Pawłowicach - oświetlenie Gminy Pawłowice	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2020	67 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia przy ul.Cieszyńskiej w Pielgrzymowicach -	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	69 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.3	Wykonanie projektu i budowa oświetlenia przy ul.Zawadzkiego z odcinkiem ul.Konopnickiej od nr 2A do nr 1 w Golasowicach - oświetlenie Gminy Pawłowice	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2020	107 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia przy ul.Piaskowej w Jarząbkowicach - budowa oświetlenia Gminy Pawłowice	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	100 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej na obszarze nie objętym systemem kanalizacyjnym w sołectwach Pielgrzymowice,Pniówek,Warszowice - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2013	2021	7 720 723,76	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej ul.Ks.F.Kuboszka Krzyżowice - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2013	2019	1 144 500,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.7	Przebudowa przepompni osiedlowych PO1 i PO2 Pawłowice - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2013	2019	391 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Przebudowa oczyszczalni sanitarnej mechaniczno biologicznej Pniówek-Krzyżowice - budowa infrastruktury wodociągowej i sanacyjnej	Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2018	2019	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Nabycie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2015	2022	1 575 834,83	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	320 000,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej pomiędzy ul.Zapłocie a ul.Pszczyńską w Pawłowicach - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2019	2020	1 098 400,00	98 400,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 098 400,00
1.3.2.11	Przebudowa Centrum Multidyscyplinarnego w Pawłowicach przy ul.Pukowca 7 - poprawa usług sportowych	Gminny Ośrodek Sportu	2018	2020	318 000,00	18 000,00	300 000,00	0,00	0,00	318 000,00
1.3.2.12	Przebudowa pomieszczeń sauny w Gminnym Ośrodku Sportu przy ul.Sportowej 14 - poprawa usług sportowych	Gminny Ośrodek Sportu	2018	2019	177 700,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ul.Konopnickiej i ul.Stanisława Lema w Golasowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2015	2019	3 648 336,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.14	Termomodernizacja z częściową przebudową SP Nr 2 i PP MO w Pawłowicach/wraz z obiektami sportowymi / - poprawa jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2015	2020	7 155 011,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.15	Budowa PSZOK w Pawłowicach przy ul.Mickiewicza - poprawa gospodarki odpadami komunalnymi	Urząd Gminy Pawłowice	2017	2020	1 046 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.16	Budowa ul.3 Maja w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2017	2020	978 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.17	Przebudowa ul.Dąbkowej w Pniówku - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2017	2019	2 049 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Rozbudowa ZSP Golasowice - poprawa usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2017	2020	2 940 000,00	1 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.19	Budowa sali gimnastycznej wraz z rozbudową ZSP Krzyżowice - poprawa usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2020	2 900 000,00	900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.3.2.20	Budowa drogi bocznej od ul.Wodzisławskiej w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	202 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.21	Przebudowa ul.Wiśniowej i Widokowej w Pielgrzymowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	1 262 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.22	Przebudowa ul.Jasnej w Pielgrzymowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2021	1 554 000,00	50 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.23	Przebudowa ul.Zapłocie w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2021	3 300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.24	Zagospodarowanie terenu działki nr 586/145 przy ul.Kasztanowej w Jarząbkowicach - podniesienie jakości przestrzeni publicznej w gminie	Urząd Gminy Pawłowice	2017	2019	335 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa przedszkola publicznego w Warszawicach i przebudowa przedszkola publicznego nr 1 w Pawłowicach - poprawa usług oświatowych	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	2 111 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul.Górka w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2021	1 550 000,00	150 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.27	Przebudowa SP Warszawice - poprawa usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.28	Przebudowa drogi do pól - ul.Krzyżowa w Pielgrzymowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.29	Budowa i przebudowa dróg obsługujących KSSE w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2021	4 200 000,00	50 000,00	150 000,00	4 000 000,00	0,00	4 200 000,00
1.3.2.30	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy ul.Zjednoczenia na odcinku od ronda do wiaduktu w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2012	2021	335 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.31	Budowa dróg gospodarczych wewnętrznych wzdłuż DK 81 w Pawłowicach i Warszawicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2013	2021	680 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00
1.3.2.32	Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 1 w Pawłowicach - poprawa jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2016	2021	1 242 000,00	0,00	800 000,00	400 000,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.33	Przebudowa drogi dojazdowej do ZSP ul.Sienkiewicza w Golasowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2020	530 000,00	30 000,00	500 000,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.34	Przebudowa ul.Kwiatowej w Jarząbkowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2021	3 200 000,00	100 000,00	100 000,00	3 000 000,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.35	Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia przy ul.Górnicej w Pawłowicach - poprawa usług zdrowotnych	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2020	1 520 000,00	20 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 520 000,00
1.3.2.36	Przebudowa ul.Podlesie w Pielgrzymowicach i ul.Bocznej w Jarząbkowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2020	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.37	Rozbudowa budynku przedszkola publicznego w Pielgrzymowicach - poprawa jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2020	850 000,00	50 000,00	800 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.38	Budowa wodnego placu zabaw na terenie Osiedla Pawłowice - poprawa jakości usług rekreacyjnych i i podniesienie jakości przestrzeni publicznej	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2021	2 600 000,00	100 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.39	Program ograniczenia Niskiej Emisji na lata 2018-2019 finansowane dla osób fizycznych wymiany kotłów w ramach pożyczki z WFOŚr i GW - poprawa niskiej emisji w gminie	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2019	3 332 000,00	1 897 000,00	0,00	0,00	0,00	1 897 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.40	Budowa instalacji fotowoltaicznych dla instytucji publicznych w Gminie Pawłowice - obniżenie kosztów zużycia energii	Urząd Gminy Pawłowice	2016	2020	1 963 553,00	400 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2019-2023

Opracowana wieloletnia prognoza finansowa Gminy Pawłowice przedstawia dochody i wydatki budżetowe w celu oceny sytuacji finansowej Gminy w latach 2019-2023, określenia możliwości inwestycyjnych na następne lata oraz ocenę zdolności kredytowej i płynności finansowej Gminy.

Efektom tych prac jest zapewnienie finansowania rozpoczętych i planowanych do realizacji inwestycji w perspektywie lat 2019-2023 oraz spłatę zadłużenia.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2019-2023, tj. na okres spłaty zadłużenia gminy. Została sporządzona według wzoru wynikającego ze stosownego rozporządzenia. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych wobec tego przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości określone w projekcie uchwały budżetowej na 2019 r,
- dla lat 2020-2023 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że dalsze planowanie wzrostów obarczone jest dużym ryzykiem błędu / w szczególności z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych/.

Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty lokalne, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencja ogólna z budżetu państwa i dotacje celowe. W roku 2019 w/w dochody ustalono w oparciu o otrzymane informacje z Ministerstwa Rozwoju i Finansów w zakresie kwot subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie wysokości dotacji na zadania zlecone i własne. W zakresie pozostałych dochodów bieżących wielkości ustalono na podstawie danych historycznych dla Gminy Pawłowice.

W dochodach majątkowych uwzględniono dochody ze sprzedaży działek gminnych znajdujących się na terenie sołectw Warszowice i Golasowice.

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację ustawowych zadań, terminowe regulowanie zobowiązań oraz dostosowano do wymogu z art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane wydatki bieżące nie mogą być większe od planowanych dochodów bieżących. Przez cały okres prognozowania występuje w budżecie gminy nadwyżka środków operacyjnych przeznaczona na wydatki majątkowe oraz spłatę długu.

Wydatki na obsługę długu w 2019 r. wynikają z aktualnej umowy pożyczki. Wartość odsetek w roku 2019 przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową natomiast w latach 2020-2023, ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, na poziomie 4%.

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

Pod pojęciem wydatków związanych z funkcjonowaniem organów gminy zawarto wydatki określone w rozdziałach 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) i 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

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 zakresie przychodów w roku 2019 zaplanowano przychody:

- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 600 000,00 zł, z czego kwotę 2 600 000,00 zł. przeznaczono na pokrycie deficytu w 2019 r. Na koniec 2017 r. nadwyżka z lat ubiegłych wyniosła 10 807 020,90 zł, a wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wyniosły 15 834 029,92 zł. Kwoty te wynikają z bilansu za 2017 r.
- z tytułu pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę 1 855 000,00 zł.

Rozchody budżetu dotyczą spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW i wynikają z harmonogramu i podpisanej umowy oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki na kwotę 500 000,00 zł.

Kwota długu na koniec 2019 r. wyniesie 4 787 529,92 zł z tytułu pożyczki z WFOŚ i GW. Dług ten zostanie spłacony w latach 2020-2023 z dochodów budżetowych /nadwyżki budżetowej roku bieżącego/.

W roku 2019 i latach następnych obowiązuje ograniczenie wyliczone indywidualnie dla gminy, na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tymi wyliczeniami zawartymi w załączniku nr 1 do uchwały można stwierdzić, iż wskaźnik obsługi długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach na które sporządzana jest wieloletnia prognoza finansowa został spełniony.

Aby dokonać wyliczeń tego wskaźnika konieczne było skorzystanie z danych historycznych wykonania niektórych wielkości lat 2016 i 2017 oraz planowanych III kwartału 2018r.

Dane te przedstawiają się następująco:

	Wyszczególnienie	2016 wykonanie	2017 wykonanie	2018 III kwartał plan
a	Dochody bieżące	91 256 366,37	97 458 939,49	89 508 553,09
b	Sprzedaż majątku	173 270,62	165 642,12	110 000,00
c	Wydatki bieżące	62 906 606,05	68 461 356,63	76 460 030,59
d	Dochody ogółem	94 550 464,38	99 475 413,16	91 003 791,99
e	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem	30,17%	29,32%	14,46%

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Pawłowice jako nadrzędną, przyjęto zasadę wynikającą z art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych mówiącą o tym, że „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”, uwzględniono również w sposób możliwie realny prognozowane wartości dochodów i wydatków, opierając się głównie na danych historycznych dla gminy.

Zachowana została zgodność pomiędzy wieloletnią prognozą finansową, a budżetem gminy na 2019 r. określona w art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Uzasadnienie

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Pawłowice przedstawiająca sytuację finansową Gminy została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 – 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zmianami). Dokument ten jest źródłem informacji dla instytucji finansowych, organów nadzoru, mieszkańców oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych na temat zdolności Gminy do generowania nadwyżki operacyjnej, spłaty zadłużenia oraz możliwości inwestycyjnych w bliższej i dalszej perspektywie.

Istnieje potrzeba uchylecia aktualnie obowiązującej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice i podjęcia nowej uchwały w związku z koniecznością:

1.szacowania dochodów i wydatków bieżących w latach prognozowanych z uwzględnieniem sytuacji gospodarczej kraju i finansowej gminy,

2.wprowadzenia planowanych kwot poszczególnych części subwencji oraz dotacji z budżetu państwa na podstawie pism otrzymanych odpowiednio od dysponentów środków,

3.wprowadzenia wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie pisma otrzymanego z Ministerstwa Finansów,

4.wprowadzenia nowych przedsięwzięć wieloletnich,

5.zabezpieczenia ciągłości w realizacji przedsięwzięć wieloletnich wynikających z dotychczasowej uchwały w sprawie WPF.

Przedstawiony WPF składa się z trzech części. Pierwszą stanowi załącznik nr 1 określający w długookresowej perspektywie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody budżetu gminy, prognozę spłaty długu oraz spełnianie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W drugiej części przedstawiono wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2019-2022. Ostatnią część WPF stanowią objaśnienia przyjętych wartości, które wskazują na podstawy ujęcia w niej określonych wartości finansowych.