UCHWAŁA NR X/104/19
RADY GMINY PAKOSŁAWICE
z dnia 31 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7, art. 226, art. 227 oraz art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Pakosławice uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Pakosławice na lata 2020 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2032, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
2) 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.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc uchwała Rady Gminy Pakosławice Nr III/23/18 z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Grzegorz Mazurkiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr X/104/19
Rady Gminy Pakosławice
z dnia 31 grudnia 2019 r.

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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	16 714 246,88	16 303 633,58	2 786 227,00	5 000,00	4 790 338,00	4 912 766,00	3 809 302,58	983 750,00	410 613,30	289 600,00	121 013,30
2021	15 850 000,00	15 550 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 295 000,00	1 000 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00
2022	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2023	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2024	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2025	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2026	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2027	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2028	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2029	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2030	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2031	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2032	15 850 000,00	15 600 000,00	2 800 000,00	5 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	3 345 000,00	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00

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

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:									
		Wydatki bieżące [x]	w tym:						Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	17 220 246,88	16 302 883,58	6 216 751,12	0,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	917 363,30	0,00	0,00
2021	15 656 000,00	14 830 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	826 000,00	0,00	0,00
2022	15 439 364,00	14 850 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	589 364,00	0,00	0,00
2023	15 411 500,00	14 850 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	561 500,00	0,00	0,00
2024	15 445 240,00	14 900 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	545 240,00	0,00	0,00
2025	15 446 900,00	14 900 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	546 900,00	0,00	0,00
2026	15 449 500,00	14 900 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	549 500,00	0,00	0,00
2027	15 437 260,00	14 900 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	537 260,00	0,00	0,00
2028	15 560 000,00	14 987 476,00	6 200 000,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	572 524,00	0,00	0,00
2029	15 560 000,00	14 990 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00
2030	15 560 000,00	14 990 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00
2031	15 560 000,00	14 990 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00
2032	15 542 000,00	14 990 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	552 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-506 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	410 636,00	410 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	438 500,00	438 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	404 760,00	404 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	403 100,00	403 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 500,00	400 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	412 740,00	412 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	308 000,00	308 000,00	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 usł. 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 x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	410 636,00	410 636,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	438 500,00	438 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	404 760,00	404 760,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	403 100,00	403 100,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 500,00	400 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	412 740,00	412 740,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	308 000,00	308 000,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132 236,00	0,00	750,00	750,00
2021	x	x	x	x	0,00	3 938 236,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	3 527 600,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	3 089 100,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	2 684 340,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	2 281 240,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	1 880 740,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 468 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 178 000,00	0,00	612 524,00	612 524,00
2029	x	x	x	x	0,00	888 000,00	0,00	610 000,00	610 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	598 000,00	0,00	610 000,00	610 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	308 000,00	0,00	610 000,00	610 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,35%	2,68%	4,57%	2,68%	3,05%	TAK	TAK
2021	2,49%	7,67%	8,82%	2,97%	3,35%	TAK	TAK
2022	4,48%	7,60%	7,83%	5,27%	5,64%	TAK	TAK
2023	4,72%	7,59%	7,83%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2024	4,40%	7,12%	7,37%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2025	4,38%	7,12%	x	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2026	4,35%	7,11%	x	5,86%	6,20%	TAK	TAK
2027	4,45%	7,10%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2028	3,31%	6,28%	x	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2029	3,30%	6,25%	x	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2030	3,29%	6,24%	x	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2031	3,28%	6,23%	x	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2032	3,44%	6,22%	x	6,62%	6,62%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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]	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	finansowane środkami określonymi 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
2020	0,00	0,00	0,00	45 213,00	0,00	0,00	230 067,00	230 067,00	216 948,30
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 091,87	33 091,87	33 091,87
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	45 313,30	45 313,00	45 213,00	1 011 131,30	945 818,00	65 313,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	151 091,87	151 091,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
					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
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	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr X/104/19
Rady Gminy Pakosławice
z dnia 31 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 075 325,37	1 011 131,30	151 091,87	118 000,00	0,00	1 430 223,17
1.a	- wydatki bieżące				1 860 012,07	945 818,00	151 091,87	118 000,00	0,00	1 214 909,87
1.b	- wydatki majątkowe				215 313,30	65 313,30	0,00	0,00	0,00	215 313,30
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:				430 207,37	275 360,30	33 091,87	0,00	0,00	308 472,17
1.1.1	- wydatki bieżące				384 894,07	230 067,00	33 091,87	0,00	0,00	263 158,87
1.1.1.1	Projekt "Polsko-Czeska Akademia Gotowania" - Perojekt	Urząd Gminy Pakosławice	2019	2020	82 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.1.1.2	Na dobry początek - dobra edukacja przedszkolna -	Urząd Gminy Pakosławice	2019	2021	302 894,07	158 067,00	33 091,87	0,00	0,00	191 158,87
1.1.2	- wydatki majątkowe				45 313,30	45 313,30	0,00	0,00	0,00	45 313,30
1.1.2.1	Projekt "Polsko-Czeska Akademia Gotowania" - Perojekt	Urząd Gminy Pakosławice	2019	2020	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2.2	Na dobry początek - dobra edukacja przedszkolna -	Urząd Gminy Pakosławice	2019	2021	35 313,30	35 313,30	0,00	0,00	0,00	35 313,30
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				1 645 118,00	735 751,00	118 000,00	118 000,00	0,00	1 121 751,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 475 118,00	715 751,00	118 000,00	118 000,00	0,00	951 751,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Pakosławice -	Urząd Gminy Pakosławice	2018	2020	892 188,00	597 751,00	0,00	0,00	0,00	597 751,00
1.3.1.2	Umowa dowożenie uczniów do szkół -	Urząd Gminy Pakosławice	2018	2022	582 930,00	118 000,00	118 000,00	118 000,00	0,00	354 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				170 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.1	Remont SUW w Reńskiej Wsi -	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	2018	2020	170 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2020-2032

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wcześniejsza WPF Gminy Pakosławice obejmowała okres od 2019 do 2028 r.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2020, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2019 i wykonanie budżetu za lata 2017 i 2018.

Mając na uwadze art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych w załączniku nr 1 do projektu uchwały przedstawione zostały wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za trzy kwartały 2019 oraz przewidywane wykonanie 2019 roku. Kolumna ta zawiera jedynie dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźnika na 2020 dotyczącego maksymalnego poziomu spłat rat i kredytów zaciągniętych przez Gminę Pakosławice, zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pakosławice została opracowana do roku 2032, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Pakosławice na rok 2020. Przedstawiony układ załączników jest zgodny ze wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów.

I. DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży. Wymóg ten wynika z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

W 2020 roku dochody i wydatki będą wysokie szczególnie z uwagi na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w dziale 855 Rodzina oraz zwiększoną kwotę części oświatowej subwencji ogólnej. Kwota dochodów bieżących w roku 2020 wynika z projektu budżetu na 2020 r. W pozycji dochody majątkowe przyjęto planowane dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy dotacji na zadania inwestycyjne planowane do zrealizowania głównie w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy.

II. WYDATKI

Wydatki podzielone są na 2 grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich, w roku 2020 ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na 2020 rok.

Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z wymogami ustawowymi wyodrębniono pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji, w wierszu tym nie wykazuje się żadnych kwot, gdyż obecnie nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych.

Wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu - odsetki od pożyczek i kredytów. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach jego spłaty.

Założono umiarkowany wzrost wydatków bieżących w latach 2020-2032.

Przyjęcie tego typu wskaźników wymuszone jest przez ciążące spłaty zaciągniętych wcześniej przez Gminę kredytów i pożyczek.

III. Przychody

W pozycji przychodów zaplanowane zostały przychody i mieszczą się tu planowane na 2020 rok do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w kwocie 700.000,00 zł.
Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowane zostały w wielkościach pozwalających zabezpieczyć zakres realizowanych wydatków jak również spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

IV. Rozchody

W pozycji rozchodów zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu.
Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości finansowe gminy oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych. Przeprowadzone analizy wskazują na to, że zadłużenia zaciągnięte obecnie oraz zaplanowane do zaciągnięcia w roku 2020 gmina będzie spłacać do roku 2032.
Ponadto w WPF przedstawiona została prognoza kwoty długu. Limitowanie możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zasady określone w tym artykule mają zastosowanie od 2014 roku i do chwili obecnej istnieje obowiązek przedstawiania relacji wynikających z tego artykułu.
W przedłożonej WPF przedstawiona została prognoza kształtowania się wskaźnika maksymalnej spłaty zadłużenia w poszczególnych latach .
Przedłożone dane dotyczące limitów maksymalnego zadłużenia Gminy Pakosławice w latach 2020-2032 spełniają wymogi ustawowe.

Informacja o relacji z art. 243 uofp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2017 -2019 i planu budżetu na 2020 rok wg danych na koniec III kwartału 2019 oraz informacja o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2020-2032, obejmujących WPF dla Gminy Pakosławice.

lata	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Integralną część objaśnienia stanowi tabela o nazwie Wieloletnia Prognoza Finansowa.