

Projekt

z dnia 12 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PĘCŁAW**

z dnia 10 grudnia 2019 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pęcław uchwalonej Uchwałą Rady Gminy Pęcław Nr II/12/18 z dnia 28 grudnia 2018 roku

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz.506 z póź.zm.), art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz.869 z póź.zm.) **Rada Gminy Pęcław uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pęcław na lata 2019-2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pęcław.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń urzędu gminy.

Przewodniczący Rady

Jerzy Mucha

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Pęcław z dnia grudnia 2019 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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	11 072 012,95	10 694 232,95	1 416 175,00	0,00	1 608 710,00	825 000,00	3 115 238,00	4 128 941,95	377 780,00	280 000,00	97 780,00
2020	9 700 000,00	9 700 000,00	1 420 000,00	0,00	1 560 000,00	830 000,00	3 250 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 780 000,00	9 780 000,00	1 420 000,00	0,00	1 570 000,00	830 500,00	3 251 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 780 000,00	9 780 000,00	1 420 000,00	0,00	1 580 000,00	831 366,00	3 251 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 803 000,00	9 803 000,00	1 420 000,00	0,00	1 590 000,00	852 815,00	3 251 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 915 000,00	9 915 000,00	1 420 000,00	0,00	1 600 000,00	874 817,00	3 252 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 033 000,00	10 033 000,00	1 420 000,00	0,00	1 700 000,00	897 387,00	3 253 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 152 000,00	10 152 000,00	1 420 000,00	0,00	1 700 000,00	920 539,00	3 254 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 273 000,00	10 273 000,00	1 420 000,00	0,00	1 850 000,00	944 288,00	3 255 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 393 000,00	10 393 000,00	1 420 000,00	0,00	1 875 000,00	968 650,00	3 255 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 506 000,00	10 506 000,00	1 420 000,00	0,00	1 910 000,00	993 640,00	3 255 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	10 625 000,00	10 625 000,00	1 420 000,00	0,00	1 930 000,00	1 015 275,00	3 255 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 718 000,00	10 718 000,00	1 420 000,00	0,00	1 950 000,00	1 040 570,00	3 255 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 850 000,00	10 850 000,00	1 420 000,00	0,00	1 970 000,00	1 050 000,00	3 255 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	10 900 000,00	10 900 000,00	1 420 000,00	0,00	2 000 000,00	1 100 000,00	3 255 000,00	3 350 000,00	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 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:							
			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	w tym:		
					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, 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	11 041 850,17	10 487 230,17	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	12 000,00	554 620,00
2020	9 423 415,00	9 178 850,00	0,00	0,00	x	152 850,00	152 850,00	0,00	10 000,00	244 565,00
2021	9 477 415,00	9 218 050,00	0,00	0,00	x	145 050,00	145 050,00	0,00	8 600,00	259 365,00
2022	9 473 415,00	9 199 650,00	0,00	0,00	x	136 150,00	136 150,00	0,00	6 900,00	273 765,00
2023	9 446 360,00	9 196 475,00	0,00	0,00	x	125 975,00	125 975,00	0,00	5 000,00	249 885,00
2024	9 562 930,00	9 282 525,00	0,00	0,00	x	114 525,00	114 525,00	0,00	3 400,00	280 405,00
2025	9 645 460,00	9 386 950,00	0,00	0,00	x	103 450,00	103 450,00	0,00	1 700,00	258 510,00
2026	9 714 160,00	9 482 575,00	0,00	0,00	x	91 075,00	91 075,00	0,00	500,00	231 585,00
2027	9 843 000,00	9 578 450,00	0,00	0,00	x	77 450,00	77 450,00	0,00	0,00	264 550,00
2028	9 963 000,00	9 674 450,00	0,00	0,00	x	62 950,00	62 950,00	0,00	0,00	288 550,00
2029	10 026 000,00	9 772 575,00	0,00	0,00	x	46 575,00	46 575,00	0,00	0,00	253 425,00
2030	10 095 000,00	9 863 950,00	0,00	0,00	x	28 950,00	28 950,00	0,00	0,00	231 050,00
2031	10 198 000,00	9 960 100,00	0,00	0,00	x	9 100,00	9 100,00	0,00	0,00	237 900,00
2032	10 850 000,00	10 843 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
2033	10 900 000,00	10 893 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00

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	30 162,78	196 422,22	0,00	0,00	196 422,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	276 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	302 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	306 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	356 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	352 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	387 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	437 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	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
2033	0,00	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	226 585,00	226 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00	4 809 845,00	0,00	207 002,78	403 425,00
2020	276 585,00	276 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00	4 533 260,00	0,00	521 150,00	521 150,00
2021	302 585,00	302 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00	4 230 675,00	0,00	561 950,00	561 950,00
2022	306 585,00	306 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00	3 924 090,00	0,00	580 350,00	580 350,00
2023	356 640,00	356 640,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00	3 567 450,00	0,00	606 525,00	606 525,00
2024	352 070,00	352 070,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00	3 215 380,00	0,00	632 475,00	632 475,00
2025	387 540,00	387 540,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00	2 827 840,00	0,00	646 050,00	646 050,00
2026	437 840,00	437 840,00	57 840,00	0,00	57 840,00	0,00	0,00	2 390 000,00	0,00	669 425,00	669 425,00
2027	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	694 550,00	694 550,00
2028	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	718 550,00	718 550,00
2029	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	733 425,00	733 425,00
2030	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	761 050,00	761 050,00
2031	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	757 900,00	757 900,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00

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 przypadających do 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	3,85%	3,22%	8 943,72	3,31%	4,40%	3,47%	4,29%	TAK	TAK
2020	4,43%	3,73%	8 767,08	3,82%	5,37%	3,83%	4,65%	TAK	TAK
2021	4,58%	3,90%	8 590,44	3,99%	5,75%	4,24%	5,06%	TAK	TAK
2022	4,53%	3,87%	8 413,79	3,95%	5,93%	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2023	4,92%	4,29%	8 237,15	4,37%	6,19%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2024	4,71%	4,09%	8 060,51	4,17%	6,38%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2025	4,89%	4,30%	7 883,86	4,38%	6,44%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2026	5,21%	4,64%	7 707,22	4,71%	6,59%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2027	4,94%	4,94%	7 530,58	5,01%	6,76%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2028	4,74%	4,74%	7 353,93	4,81%	6,91%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2029	5,01%	5,01%	7 177,29	5,08%	6,98%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2030	5,26%	5,26%	7 000,65	5,33%	7,16%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2031	4,94%	4,94%	6 824,00	5,00%	7,07%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	6 647,36	0,06%	0,06%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	3 657,58	0,03%	0,06%	4,76%	4,76%	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	30 162,78	30 162,78	3 827 163,33	1 596 962,00	678 595,80	313 235,80	365 360,00	195 226,00	359 394,00	0,00	
2020	276 585,00	276 585,00	3 800 000,00	1 470 000,00	161 568,97	75 492,97	86 076,00	86 076,00	0,00	0,00	
2021	302 585,00	302 585,00	3 800 000,00	1 470 000,00	88 802,00	0,00	88 802,00	88 802,00	0,00	0,00	
2022	306 585,00	306 585,00	3 800 000,00	1 470 000,00	92 517,00	0,00	92 517,00	92 517,00	0,00	0,00	
2023	356 640,00	356 640,00	3 800 000,00	1 470 000,00	88 925,00	0,00	88 925,00	88 925,00	0,00	0,00	
2024	352 070,00	352 070,00	3 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	387 540,00	387 540,00	3 850 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	437 840,00	437 840,00	3 850 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	430 000,00	430 000,00	3 850 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	430 000,00	430 000,00	3 850 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	480 000,00	480 000,00	3 850 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	530 000,00	530 000,00	3 850 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	520 000,00	520 000,00	3 850 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	3 850 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	3 850 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	116 813,58	104 519,81	104 519,81	0,00	0,00	0,00	313 235,80	279 849,78	279 849,78	
2020	75 492,97	67 543,56	67 543,56	0,00	0,00	0,00	75 492,97	67 543,56	67 543,56	
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	
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	
2033	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	0,00	0,00	0,00	33 386,02	33 386,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	7 949,41	7 949,41	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
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
2033	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 przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych 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
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
2033	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	226 585,00	0,00	672 236,11	672 236,11	0,00	0,00	0,00
2020	276 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	272 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	276 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	326 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	322 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	357 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	407 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	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
2033	0,00	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 Pęcław z dnia grudnia 2019 r.

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 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 443 117,78	678 595,80	161 568,97	88 802,00	92 517,00	88 925,00
1.a	- wydatki bieżące				449 520,78	313 235,80	75 492,97	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				993 597,00	365 360,00	86 076,00	88 802,00	92 517,00	88 925,00
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:				407 292,75	313 235,80	75 492,97	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				407 292,75	313 235,80	75 492,97	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wyższe kompetencje - lepsze perspektywy w Gminie Pęcław -	PĘCŁAW	2018	2020	407 292,75	313 235,80	75 492,97	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				1 035 825,03	365 360,00	86 076,00	88 802,00	92 517,00	88 925,00
1.3.1	- wydatki bieżące				42 228,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - Poprawa infrastruktury gminy	PĘCŁAW	2016	2023	42 228,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				993 597,00	365 360,00	86 076,00	88 802,00	92 517,00	88 925,00
1.3.2.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Pęcław	2016	2023	713 959,00	107 314,00	86 076,00	88 802,00	92 517,00	88 925,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu Chwaliszewo -	Urząd Gminy Pęcław	2018	2019	279 638,00	258 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	1 110 408,77
1.a	0,00	388 728,77
1.b	0,00	721 680,00
1.1	0,00	388 728,77
1.1.1	0,00	388 728,77
1.1.1.1	0,00	388 728,77
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	721 680,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	721 680,00
1.3.2.1	0,00	463 634,00
1.3.2.2	0,00	258 046,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) zgodnie z art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych.

Prognozę kwoty długu, stanowią część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Dla Gminy Pęcław sporządza się WPF w tym zakresie do roku 2033.

WPF Gminy Pęcław została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę dla projekcji budżetu na lata 2019-2033.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie danych za lata 2016, 2017 i informacje wynikające z budżetu na 31.12.2018r. oraz budżetu na 2019 rok, które stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu.

Celem niniejszej analizy jest opracowanie długookresowych projekcji dochodów i wydatków budżetowych, jak również określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach, a także ich wpływ na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa Gminy.

Głównym zastosowaniem analizy jest określenie możliwości finansowej Gminy, określenie jej zdolności kredytowej, ustalenie optymalnych źródeł finansowania inwestycji, ustalenie harmonogramu spłaty zobowiązań pożyczkowych, możliwości lepszego wykorzystania środków zewnętrznych.

Do celów konstruowania WPF wykorzystano wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych gminy wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego". Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 25 maja 2018 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2033						
PKB	2,40%						
Inflacja	2,50%						

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2020-2033 prognozę oparto indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki

PKB.

Prognozowane dochody

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Rok 2019 – dochody ogółem 11.072.012,95 zł

W wierszu tym wykazano zaplanowane dochody na 2019 r. zgodnie z projektem uchwały w sprawie budżetu Gminy Pęcław na 2019 r.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 10.694.232,95 zł, w tym:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.416.175,00 zł,
 - podatki i opłaty w kwocie 1.608.710,00 zł , w tym :
 - z podatku od nieruchomości w kwocie 825.000,00zł.
 - z subwencji ogólnej w kwocie 3.115.238,00 zł,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 4.128.941,95 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 377.780,00 zł w tym:
 - ze sprzedaży majątku w kwocie 280.000,00 zł,
 - z tytułu oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 97.780,00 zł.

Dochody bieżące

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwały

w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku oraz na skutek corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

W związku z bardzo niewielkimi wpływami z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, w latach 2019-2033 nie zaplanowano wpływów z tego tytułu, natomiast w latach 2019-2033 założono niewielki wzrost wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 80 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Prognozowane wydatki

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2019 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu przedstawiono w szczególności wynikającej z art.226 ustawy o finansach publicznych (wydatki bieżące, majątkowe, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, obsługa długu, wydatki z udziałem środków UE oraz na przedsięwzięcia).

Rok 2019 – wydatki ogółem: 11.041.850,17 zł.

W wierszu tym wykazano zaplanowane wydatki na 2019 r. zgodnie z uchwałą budżetową Gminy Pęcław na 2019 r.

W wydatkach ogółem wyszczególniono:

- a) wydatki bieżące w kwocie 10.487.230,17 zł ,w tym wydatki na obsługę długu w kwocie 200.000,00 zł,
- b) informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, w tym na:
 - wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczane w kwocie 3.827.163,33 zł.
- c) wydatki majątkowe w kwocie 554.620,00 zł.

Przychody i rozchody

Zaplanowane w budżecie na 2019 rok wartości dochodów i wydatków zapewniają nadwyżkę budżetową na poziomie 30.162,78 zł.

W uchwale na 2019 rok zaplanowano rozchody w wysokości 226.585,00 zł oraz przychody w kwocie 196.422,22 zł z tytułu wolnych środków, których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”.

Wynik budżetu w roku 2019 to kwota 30.162,78 zł .

Kwota długu

Łączna kwota długu na koniec 2019 r. wynosić będzie 4.809.845,00 zł.

Spłaty kwoty długu przedstawiają się następująco:

- rok 2020 - spłata 276.585,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 4.533.260,00 zł,
- rok 2021 - spłata 302.585,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 4.230.675,00 zł,
- rok 2022 - spłata 306.585,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 3.924.090,00 zł,
- rok 2023 - spłata 356.640,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 3.567.450,00 zł,
- rok 2024 - spłata 352.070,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 3.215.380,00 zł,
- rok 2025 - spłata 387.540,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 2.827.840,00 zł,
- rok 2026 - spłata 437.840,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 2.390.000,00 zł,
- rok 2027 - spłata 430.000,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 1.960.000,00 zł,
- rok 2028 - spłata 430.000,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 1.530.000,00 zł,
- rok 2029 - spłata 480.000,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 1.050.000,00 zł,
- rok 2030 - spłata 530.000,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 520.000,00 zł,
- rok 2031 - spłata 520.000,00 zł - pozostaje dług na koniec roku w wysokości 0,00 zł.

Ustawowe wskaźniki:

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych

dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	3,31%	3,82%	3,99%	3,95%	4,37%	4,17%	4,38%
Maksymalna obsługa zadłużenia	4,29%	4,65%	5,06%	5,17%	5,68%	5,96%	6,17%
Zachowanie relacji z art. 243	tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	4,71%	5,01%	4,81%	5,08%	5,33%	5,00%	0,06%
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,34%	6,47%	6,60%	6,75%	6,88%	7,02%	7,07%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2033						
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	0,03%						
Maksymalna obsługa zadłużenia	4,76%						
Zachowanie relacji z art. 243	Tak						

Na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z póź. zm) dokonano wyłączenia spłat rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Białoleka na kwotę 575.700 zł wraz z należnymi odsetkami. Pożyczkę zaciągnięto w związku z umową o przyznanie pomocy Nr 00015 – 6921-UM0100015/13 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta w dniu 25.04.2014 roku z Samorządem Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu, na realizację programu, o którym mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. Wartość całej inwestycji to kwota 2.832.831,01 zł , dofinansowanie stanowi kwotę 1.727.268,00 zł.

Zgodnie z art.244 ustawy o finansach publicznych Gmina Pęcław zobowiązana jest do wykazania zobowiązań zaciągniętych przez Związek Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach, którego jest członkiem. ZGZM zaciągnął pożyczkę w wysokości 6.282.850,00 zł na sfinansowanie budowy niezbędnej infrastruktury do zbiórki odpadów z WFOŚ i GW we Wrocławiu. Spłata pożyczki nastąpi w 39 ratach począwszy od roku 2014 do roku 2033. Zgodnie aneksem do umowy pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu a Związkiem

Gmin Zagłębia Miedziowego kwota zobowiązania (kapitał) w wysokości proporcjonalnej do udziału gminy Pęcław we wspólnej inwestycji współfinansowanej pożyczką to 125.657,00 zł , natomiast kwota odsetek to 34.723,48 zł.

lata	Wysokość raty	zobowiązanie gminy (kapitał)	Odsetki	Łącznie rata + odsetki
2013		125.657,00	129,49	129,49
2014	6 423,40	119.233,60	3 102,93	9 526,33
2015	6 423,40	112.810,20	3 510,98	9 934,38
2016	6 423,40	106.386,80	3 154,32	9 577,72
2017	6 423,40	99.963,40	2 873,61	9 297,01
2018	6 423,40	93.540,00	2 696,97	9 120,37
2019	6 423,40	87.116,60	2 520,32	8 943,72
2020	6 423,40	80.693,20	2 343,68	8 767,08
2021	6 423,40	74.269,80	2 167,04	8 590,44
2022	6 423,40	67.846,40	1 990,39	8 413,79
2023	6 423,40	61.423,00	1 813,75	8 237,15
2024	6 423,40	54.999,60	1 637,11	8 060,51
2025	6 423,40	48.576,20	1 460,46	7 883,86
2026	6 423,40	42.152,80	1 283,82	7 707,22
2027	6 423,40	35.729,40	1 107,18	7 530,58
2028	6 423,40	29.306,00	930,53	7 353,93
2029	6 423,40	22.882,60	753,89	7 177,29
2030	6 423,40	16.459,20	577,25	7 000,65
2031	6 423,40	10.035,80	400,60	6 824,00
2032	6 423,40	3.612,40	223,96	6 647,36
2033	3 612,40	0,00	45,18	3 657,58
	125.657,00	-	34.723,48	160.380,48

Przedsięwzięcia

Zgodnie z art.226 ust.4 ufp przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

- programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3 ufp, tj. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi.
- b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie WPF ujęto następujące przedsięwzięcia :

1. zadania w ramach pozostałych programów, projektów i zadań tj:

- Dolnośląski Projekt Rekultywacji – łączne nakłady finansowe na wydatki ogółem związane z realizacją zadania w latach 2016-2023 to kwota 756.187,03 zł natomiast limit zobowiązań to kwota 463.634,00 zł,

- Budowa wodociągu Chwaliszewo- łączne nakłady finansowe na wydatki ogółem związane z realizacją zadania w latach 2018-2019 to kwota 279.638,00 zł natomiast limit zobowiązań to kwota 258.046,00 zł.

2.zadanie związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp, tj. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi tj.

- Wyższe kompetencje – lepsze perspektywy w Gminie Pęcław- łączne nakłady finansowe na wydatki ogółem związane z realizacją zadania w latach 2018-2020 to kwota 407.292,75 zł, limit zobowiązań to kwota 388.728,77 zł.