

**UCHWAŁA NR XXI/153/21
RADY GMINY PĘCŁAW**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

**w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pęcław uchwalonej Uchwałą Rady Gminy
Pęcław Nr XIII/103/20 z dnia 30 grudnia 2020 roku**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz.1372 z późn.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 2021 r. poz. 305)**Rada Gminy Pęcław**

uchwała, co następuje:

- § 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pęcław na lata 2021-2033 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 jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXI/153/21 Rady Gminy Pęcław z dnia 29 grudnia 2021 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:	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	13 311 418,11	11 417 074,11	1 599 042,00	0,00	3 386 579,00	4 334 648,11	2 096 805,00	851 000,00	1 894 344,00	180 000,00	1 714 344,00	
2022	20 438 564,00	10 279 000,00	1 600 000,00	0,00	3 030 000,00	3 800 000,00	1 849 000,00	851 000,00	10 159 564,00	0,00	10 159 564,00	
2023	10 299 000,00	10 299 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 849 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	10 302 070,00	10 302 070,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 852 070,00	874 817,00	0,00	0,00	0,00	
2025	10 327 540,00	10 327 540,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 877 540,00	897 387,00	0,00	0,00	0,00	
2026	10 367 840,00	10 367 840,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 917 840,00	920 539,00	0,00	0,00	0,00	
2027	10 370 000,00	10 370 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 920 000,00	944 288,00	0,00	0,00	0,00	
2028	10 370 000,00	10 370 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 920 000,00	968 650,00	0,00	0,00	0,00	
2029	10 370 000,00	10 370 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 920 000,00	993 640,00	0,00	0,00	0,00	
2030	10 420 000,00	10 420 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 970 000,00	1 015 275,00	0,00	0,00	0,00	
2031	10 410 000,00	10 410 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 960 000,00	1 040 570,00	0,00	0,00	0,00	
2032	11 550 000,00	11 550 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 940 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	11 550 000,00	11 550 000,00	1 600 000,00	0,00	3 050 000,00	3 800 000,00	1 940 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	13 664 858,97	11 131 150,97	4 005 154,32	0,00	0,00	170 000,00	0,00	8 600,00	0,00	2 533 708,00	2 471 250,00	30 000,00
2022	21 037 135,00	9 730 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	6 900,00	0,00	11 307 135,00	11 214 618,00	0,00
2023	9 942 360,00	9 742 360,00	4 080 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	5 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2024	9 950 000,00	9 750 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	3 400,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2025	9 940 000,00	9 740 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	1 700,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2026	9 930 000,00	9 730 000,00	4 120 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	500,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2027	9 940 000,00	9 740 000,00	4 145 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2028	9 940 000,00	9 740 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2029	9 890 000,00	9 690 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2030	9 890 000,00	9 690 000,00	4 180 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2031	9 890 000,00	9 690 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2032	11 550 000,00	11 550 000,00	4 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	11 550 000,00	11 550 000,00	4 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-353 440,86	0,00	656 025,86	0,00	0,00	656 025,86	353 440,86	0,00	0,00
2022	-598 571,00	0,00	905 156,00	0,00	0,00	905 156,00	598 571,00	0,00	0,00
2023	356 640,00	356 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	352 070,00	352 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	387 540,00	387 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	437 840,00	437 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	520 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	302 585,00	302 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	306 585,00	306 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	356 640,00	356 640,00	57 540,00	0,00	57 540,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	352 070,00	352 070,00	57 540,00	0,00	57 540,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	387 540,00	387 540,00	57 540,00	0,00	57 540,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	437 840,00	437 840,00	57 840,00	0,00	57 840,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 230 675,00	0,00	285 923,14	941 949,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 924 090,00	0,00	549 000,00	1 454 156,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 567 450,00	0,00	556 640,00	556 640,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 215 380,00	0,00	552 070,00	552 070,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 827 840,00	0,00	587 540,00	587 540,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 390 000,00	0,00	637 840,00	637 840,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	630 000,00	630 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	630 000,00	630 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	680 000,00	680 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	520 000,00	0,00	730 000,00	730 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,86%	8,02%	10,56%	12,10%	13,83%	TAK	TAK
2022	6,95%	11,56%	11,56%	12,28%	14,01%	TAK	TAK
2023	7,73%	11,64%	11,64%	12,08%	13,81%	TAK	TAK
2024	7,37%	11,26%	11,26%	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2025	7,60%	11,45%	x	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2026	8,03%	11,84%	x	10,72%	11,35%	TAK	TAK
2027	8,49%	11,42%	x	10,96%	11,59%	TAK	TAK
2028	8,18%	11,11%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2029	8,48%	11,42%	x	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2030	8,87%	11,78%	x	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2031	8,42%	11,35%	x	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2032	0,09%	0,00%	x	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2033	0,05%	0,00%	x	9,85%	9,85%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	114 344,00	114 344,00	114 344,00	111 790,86	111 790,86	91 806,97
2022	0,00	0,00	0,00	1 946 699,00	1 946 699,00	1 946 699,00	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	58 180,00	58 180,00	0,00	240 428,86	119 790,86	120 638,00	0,00	0,00	8 590,44	0,00
2022	2 569 496,00	2 569 496,00	1 946 699,00	2 662 741,00	728,00	2 662 013,00	0,00	0,00	8 413,79	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	88 925,00	0,00	88 925,00	0,00	0,00	8 237,15	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 060,51	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 883,86	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 707,22	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 530,58	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 353,93	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 177,29	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,65	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 824,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 647,36	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 657,58	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	302 585,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2023	356 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	352 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	387 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	437 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXI/153/21 Rady Gminy Pęcław z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 705 627,78	240 428,86	2 662 741,00	88 925,00	0,00	422 568,86
1.a	- wydatki bieżące				460 248,78	119 790,86	728,00	0,00	0,00	120 518,86
1.b	- wydatki majątkowe				3 245 379,00	120 638,00	2 662 013,00	88 925,00	0,00	302 050,00
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:				3 034 968,75	169 970,86	2 569 496,00	0,00	0,00	169 940,86
1.1.1	- wydatki bieżące				407 292,75	111 790,86	0,00	0,00	0,00	111 790,86
1.1.1.1	Wyższe kompetencje - lepsze perspektywy w Gminie Pęcław -	PĘCŁAW	2018	2021	407 292,75	111 790,86	0,00	0,00	0,00	111 790,86
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 627 676,00	58 180,00	2 569 496,00	0,00	0,00	58 150,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej Białolęce -	PĘCŁAW	2021	2022	2 627 676,00	58 180,00	2 569 496,00	0,00	0,00	58 150,00
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				670 659,03	70 458,00	93 245,00	88 925,00	0,00	252 628,00
1.3.1	- wydatki bieżące				52 956,03	8 000,00	728,00	0,00	0,00	8 728,00
1.3.1.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Pęcław	2016	2023	42 228,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027 - Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania JST Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego	PĘCŁAW	2020	2022	10 728,00	8 000,00	728,00	0,00	0,00	8 728,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				617 703,00	62 458,00	92 517,00	88 925,00	0,00	243 900,00
1.3.2.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Pęcław	2016	2023	617 703,00	62 458,00	92 517,00	88 925,00	0,00	243 900,00

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 2021-2033.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie danych za lata 2018, 2019 ,2020 oraz budżetu na 2021 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 29 lipca 2020 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
PKB	2,80%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2021-2033 prognozę oparto indeksacją 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 2021 – dochody ogółem 13.311.418,11 zł

W wierszu tym wykazano zaplanowane dochody na 2021 r. zgodnie z uchwałą w sprawie budżetu Gminy Pęcław na 2021 r.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 11.417.074,11 zł, w tym:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.599.042,00 zł,
 - z subwencji ogólnej w kwocie 3.386.579,00 zł,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 4.334.648,11 zł,
 - pozostałe dochody bieżące w kwocie 2.096.805,00 zł, w tym:
 - z podatku od nieruchomości w kwocie 851.000,00 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 1.894.344,00 zł w tym:
 - ze sprzedaży majątku w kwocie 180.000,00 zł,
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 1.714.344,00 zł.

W roku 2022 plan dochodów majątkowych w wysokości 10.159.564,00 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 na dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Białoleścu” w wysokości 1.946.699,00 zł,

- środki z „Polskiego Ładu” na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych w m. Pęcław i Białoleścu” w wysokości 2.677.426,00 zł,

- środki z „Polskiego Ładu” na dofinansowanie zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w m. Drogłowice” w wysokości 5.535.439,00 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 2021 rok zaplanowano w oparciu o projekt uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2021 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 2021-2033 nie zaplanowano wpływów z tego tytułu, natomiast w latach 2022-2033 utrzymano na takim samym poziomie wpływy 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 2021 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. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz danych historycznych.

Uzyskane w oparciu o powyżej przedstawiony sposób, wartości poszczególnych składników dochodowych w podziale na bieżące i majątkowe, podsumowano w dochody ogółem.

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 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 180 000,00 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 2021 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły wynikającej 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).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto planowane kwoty w budżecie gminy. W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych, jednakże planowanie wyższego wzrostu tj. na podstawie podanych wskaźników obarcza zbyt dużym ryzykiem budżet gminy. W latach 2022-2033 przyjęto wydatki korygując je merytorycznie.

W wydatkach bieżących, prognozowano w podziale na kategorie:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto na podstawie realnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 2021 roku zaplanowano wzrost o 3,40%,
jednakże w latach następnych tj. 2022-2031 – wzrost wydatków ustalono na podobnym poziomie jak w roku 2021.
2. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spłat kredytów i emitowanych obligacji komunalnych.

Rok 2021 – wydatki ogółem: 13.664.858,97 zł.

W wierszu tym wykazano zaplanowane wydatki na 2021 r. zgodnie z uchwałą budżetową Gminy Pęcław na 2021 r.

W wydatkach ogółem wyszczególniono:

- a) wydatki bieżące w kwocie 11.131.150,97 zł, w tym wydatki na obsługę długu w kwocie 170.000,00 zł,
- b) informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, w tym na:

- wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczane w kwocie 4.005.154,32 zł.

c) wydatki majątkowe w kwocie 2.533.708,00 zł.

Rok 2022 ujęto kwotę 12.307.313,00 zł, która jest przeznaczona na:

- Termomodernizację budynków Szkoły Podstawowej w Białoleścu na kwotę 2.569.496,00 zł,
- DPR – poprawa infrastruktury na kwotę 92.517,00 zł,
- Przebudowa dróg gminnych w m. Pęcław i Białoleśca na kwotę 2.818.344,00 zł,
- Budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w m. Droglowice na kwotę 5.826.778,00 zł,

Przychody i rozchody

Ustala się deficyt budżetu na 2021 rok w wysokości 353.440,86 zł. Źródłem pokrycia planowanego deficytu będą przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W uchwale na 2021 rok zaplanowano przychody w wysokości 656.025,86 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o ufp oraz rozchody w wysokości 302.585,00 zł. Spłatę zobowiązania zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Ustala się deficyt budżetu na 2022 rok w wysokości 598.571zł. Źródłem pokrycia planowanego deficytu będą przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W uchwale na 2022 rok zaplanowano przychody w wysokości 905.156,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o ufp., które pochodzą m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 500.000,00 zł , środki z uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji w kwocie 1.200.000,00 zł na podstawie art.70e ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego , środki REFIL z przeznaczeniem na przebudowę chodnika w m. Pęcław w wysokości 400.000,00 zł.

Rozchody w wysokości 306.585,00 zł. Spłatę zobowiązania zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat 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 2021 to kwota -353.440,86 zł.

Wynik budżetu w roku 2022 to kwota -162.314,00 zł.

Kwota długu

Łączna kwota długu na koniec 2021 r. wynosić będzie 4.230.675,00 zł.

Splaty kwoty długu przedstawiają się następująco:

- 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 2021 r. poz. 305) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. W roku 2020 przestaje obowiązywać stosowany wzór do obliczania spełnienia relacji określonej w art. 243u.p.f. Według nowych przepisów dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczany będzie nadal jako średnia arytmetyczna z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu. Z dochodów bieżących i wydatków bieżących wyłączane będą dotacje i środki o charakterze bieżącym.

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	5,86%	6,95%	7,73%	7,37%	7,60%	8,03%	8,49%
Maksymalna obsługa zadłużenia	13,83%	14,01%	13,81%	11,25%	11,49%	11,35%	11,59%
Zachowanie relacji z art. 243	tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	8,18%	8,48%	8,87%	8,42%	0,09%	0,05%	
Maksymalna obsługa zadłużenia	11,03%	11,47%	11,45%	11,47%	11,48%	9,85%	
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	

Na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305) dokonano wyłączenia spłat rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Białołęka 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 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 659.931,03 zł natomiast limit zobowiązań to kwota 243.900,00 zł,

- Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko- Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027 – Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania JST Legnicko- Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego - łączne nakłady finansowe na wydatki ogółem związane z realizacją zadania w latach 2020-2021 to kwota 10.728,00 zł natomiast limit zobowiązań to kwota 8.728,00 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 bieżące ogółem związane z realizacją zadania w latach 2018-2020 to kwota 407.292,75 zł, limit zobowiązań to kwota 111.790,86 zł,

- Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Białotęce - łączne nakłady finansowe na wydatki majątkowe ogółem związane z realizacją zadania w latach 2021-2022 to kwota 2.627.676,00 zł, limit zobowiązań to kwota 58.150,00 zł.