

**UCHWAŁA NR XXXIII/336/2021
RADY GMINY PAWŁOWICE**

z dnia 14 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2022–2028

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust.1 i 6 oraz art. 242 - 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami)

**Rada Gminy Pawłowice
uchwała**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pawłowice na lata 2022–2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022–2028 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2028 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

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

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku 2022 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pawłowice.

§ 6. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr XXIII/230/2020 Rady Gminy Pawłowice z dnia 15 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pawłowice na lata 2021–2026 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady

Damian Herman

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr XXXIII/336 / 2021 Rady Gminy Pawłowice z dnia 14 grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	124 139 325,26	111 407 195,94	20 503 151,00	2 846 423,00	28 831 320,00	16 124 441,94	43 101 860,00	28 000 000,00	12 732 129,32	52 000,00	12 661 129,32	
2023	101 626 000,00	101 626 000,00	20 550 000,00	2 850 000,00	29 000 000,00	6 926 000,00	42 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	101 730 000,00	101 730 000,00	21 000 000,00	2 500 000,00	29 000 000,00	6 930 000,00	42 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	101 730 000,00	101 730 000,00	21 000 000,00	2 500 000,00	29 000 000,00	6 930 000,00	42 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	101 730 000,00	101 730 000,00	21 000 000,00	2 500 000,00	29 000 000,00	6 930 000,00	42 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	101 730 000,00	101 730 000,00	21 000 000,00	2 500 000,00	29 000 000,00	6 930 000,00	42 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	101 730 000,00	101 730 000,00	21 000 000,00	2 500 000,00	29 000 000,00	6 930 000,00	42 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					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
2022	133 196 000,00	101 213 073,87	45 196 999,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	31 982 926,13	31 982 926,13	6 111 225,92
2023	100 193 500,00	92 000 000,00	45 500 000,00	0,00	0,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	8 193 500,00	8 193 500,00	2 430 000,00
2024	100 718 500,00	92 500 000,00	46 000 000,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	8 218 500,00	8 218 500,00	630 000,00
2025	100 878 707,00	93 000 000,00	46 500 000,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	7 878 707,00	7 878 707,00	1 700 000,00
2026	101 205 000,00	93 500 000,00	47 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	7 705 000,00	7 705 000,00	1 700 000,00
2027	101 555 000,00	94 000 000,00	47 500 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	7 555 000,00	7 555 000,00	1 000 000,00
2028	101 730 000,00	94 500 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 230 000,00	7 230 000,00	1 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-9 056 674,74	1 081 500,00	10 138 174,74	1 400 000,00	1 400 000,00	7 068 395,39	5 986 895,39	1 669 779,35	1 669 779,35
2023	1 432 500,00	1 432 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 011 500,00	1 011 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	851 293,00	851 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	175 000,00	175 000,00	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

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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 500,00	1 081 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 500,00	1 432 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 500,00	1 011 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	851 293,00	851 293,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	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

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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 995 293,00	0,00	10 194 122,07	17 262 517,46
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 562 793,00	0,00	9 626 000,00	9 626 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 551 293,00	0,00	9 230 000,00	9 230 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	8 730 000,00	8 730 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	175 000,00	0,00	8 230 000,00	8 230 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 730 000,00	7 730 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 230 000,00	7 230 000,00

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
2022	1,29%	10,88%	10,93%	21,08%	21,08%	TAK	TAK
2023	1,63%	10,28%	10,28%	13,94%	13,94%	TAK	TAK
2024	1,14%	9,81%	9,81%	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2025	0,94%	9,25%	x	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2026	0,57%	8,70%	x	14,71%	14,71%	TAK	TAK
2027	0,19%	8,16%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,63%	x	9,13%	9,13%	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
2022	429 691,94	429 691,94	402 583,19	9 961 129,32	9 961 129,32	9 961 129,32	447 819,92	447 819,92	402 583,19
2023	53 339,80	53 339,80	50 376,48	0,00	0,00	0,00	55 999,10	55 999,10	53 339,80
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2022	9 685 669,99	9 685 669,99	7 699 243,36	33 934 385,86	6 056 056,22	27 878 329,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 072 330,60	82 330,60	7 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 226 814,50	26 814,50	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 626 469,50	26 469,50	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki 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 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 081 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 257 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	501 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXXIII/336/ 2021 Rady Gminy Pawłowice z dnia 14 grudnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				87 547 896,83	33 934 385,86	8 072 330,60	8 226 814,50	7 626 469,50	4 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				16 559 805,63	6 056 056,22	82 330,60	26 814,50	26 469,50	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 988 091,20	27 878 329,64	7 990 000,00	8 200 000,00	7 600 000,00	4 200 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 444 631,76	10 133 489,91	55 999,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 139 718,51	447 819,92	55 999,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kształcimy zawodowców- odpowiadamy na realne zapotrzebowanie rynku pracy - dostosowanie oferty kształcenia do lokalnego rynku pracy	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pawłowicach	2020	2022	419 312,50	103 728,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Czyste środowisko łączy narody - projekt z programu Erasmus+ - kształtowanie trwałych postaw proekologicznych u uczniów	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pawłowicach	2021	2022	169 001,18	33 800,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Poznawanie przez doświadczenie - wzrost kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Golasowicach	2020	2022	265 841,63	80 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwijamy talenty młodych ludzi - wzrost kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pawłowicach	2021	2023	285 563,20	229 564,10	55 999,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 304 913,25	9 685 669,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego wraz z poprawą infrastruktury transportu publicznego w Gminie Pawłowice - poprawa jakości usług transportu publicznego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2022	6 917 146,98	6 465 943,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia drogowego na terenie Gminy Pawłowice - etap 2 - obniżenie kosztów energii	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2022	1 810 000,00	1 231 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	„Kompleksowe unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pawłowice - podniesienie jakości życia mieszkańców poprzez ochronę środowiska	Urząd Gminy Pawłowice	2021	2022	1 027 425,92	771 225,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej - ochrona środowiska	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2022	1 550 340,35	1 217 340,35	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				75 103 265,07	23 800 895,95	8 016 331,50	8 226 814,50	7 626 469,50	4 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 420 087,12	5 608 236,30	26 331,50	26 814,50	26 469,50	0,00
1.3.1.1	Całoroczne utrzymanie i konserwacja terenów zielonych i rekreacyjnych na terenie Gminy Pawłowice - poprawa jakości przestrzeni publicznej w gminie	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2022	830 213,12	1 387,80	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 900 000,00	1 000 000,00	64 904 001,36
1.a	0,00	0,00	6 135 671,72
1.b	1 900 000,00	1 000 000,00	58 768 329,64
1.1	0,00	0,00	10 133 489,91
1.1.1	0,00	0,00	447 819,92
1.1.1.1	0,00	0,00	103 728,59
1.1.1.2	0,00	0,00	33 800,23
1.1.1.3	0,00	0,00	80 727,00
1.1.1.4	0,00	0,00	229 564,10
1.1.2	0,00	0,00	9 685 669,99
1.1.2.1	0,00	0,00	6 465 943,72
1.1.2.2	0,00	0,00	1 231 160,00
1.1.2.3	0,00	0,00	771 225,92
1.1.2.4	0,00	0,00	1 217 340,35
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 900 000,00	1 000 000,00	54 770 511,45
1.3.1	0,00	0,00	5 687 851,80
1.3.1.1	0,00	0,00	1 387,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.2	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania boreliozy wśród mieszkańców gminy Pawłowice - poprawa zdrowia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2022	194 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Pawłowice - prawidłowa gospodarka odpadami	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2022	14 255 000,00	5 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program "Zdrowy przedszkolak" - zapobieganie nadwadze i otyłości wśród dzieci w wieku przedszkolnym	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2025	140 874,00	25 848,50	26 331,50	26 814,50	26 469,50	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 683 177,95	18 192 659,65	7 990 000,00	8 200 000,00	7 600 000,00	4 200 000,00
1.3.2.1	Przebudowa przepompowni osiedlowych PO1 i PO2 Pawłowice - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Wodociągi Pawłowice	2013	2022	891 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej pomiędzy ul.Zapłocie a ul.Pszczczyńską w Pawłowicach - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Wodociągi Pawłowice	2019	2022	1 167 541,05	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa stacji uzdatniania wody Golasowice - budowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej	Wodociągi Pawłowice	2020	2022	1 034 784,30	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Zamkowa Pawłowice - budowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Wodociągi Pawłowice	2021	2022	159 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa Centrum Multidyscyplinarnego w Pawłowicach przy ul.Pukowca 7 - poprawa usług sportowych	Gminny Ośrodek Sportu	2018	2023	2 464 921,66	700 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku GZK w Pawłowicach przy ul.Mickiewicza 28 A wraz z zagospodarowaniem - poprawa jakości przestrzeni publicznej oraz jakości usług komunalnych	Gminny Zespół Komunalny	2019	2024	3 548 323,25	1 000 000,00	2 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sali gimnastycznej wraz z rozbudową ZSP Krzyżowice - poprawa usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2022	5 759 794,64	4 982 659,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Termomodernizacja wraz z przebudową budynku Ośrodka Zdrowia przy ul.Górnicy w Pawłowicach - poprawa usług zdrowotnych	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2022	3 043 210,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa budynku na działce nr 1695/180 w Pielgrzymowicach - poprawa jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2024	1 100 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa ul.3 Maja w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2017	2026	2 418 677,76	0,00	60 000,00	0,00	400 000,00	1 000 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ul.Jasnej w Pielgrzymowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2025	2 282 553,55	100 000,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa ul.Zapłocie w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2018	2022	6 544 541,74	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ul.Podlesie w Pielgrzymowicach i ul.Bocznej w Jarząbkowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2024	6 445 805,00	300 000,00	2 100 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ul.Pieczarkowej oraz budowa drogi gminnej równoległej do ul.Polnej w Pawłowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2026	4 170 000,00	220 000,00	200 000,00	1 100 000,00	2 000 000,00	500 000,00
1.3.2.15	Budowa drogi gospodarczej przy DK81 pomiędzy ul.Myśliwską i ul.Strumieńską wraz z przejściem przez DK 81 - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2022	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa odwodnienia ul. Generała Sikorskiego w Pielgrzymowicach na odcinku pomiędzy posesjami nr 20A a nr 38 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2023	970 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Poprawa bezpieczeństwa powodziowego poprzez przebudowę systemu odwodnienia Centrum Pawłowic - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2023	465 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa sceny z zadaszeniem i widownią przy SP w Pielgrzymowicach - poprawa jakości przestrzeni publicznej i usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2020	2022	494 760,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	41 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	5 540 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	105 464,00
1.3.2	1 900 000,00	1 000 000,00	49 082 659,65
1.3.2.1	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	4 982 659,65
1.3.2.8	0,00	0,00	1 160 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	1 460 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	6 300 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	4 020 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	480 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.19	Przebudowa drogi dojazdowej do Szkoły Podstawowej w Pielgrzymowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2021	2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa ul. Poprzecznej w Warszowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2021	2024	600 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa budynku ZSO w Pawłowicach - poprawa usług edukacyjnych	Urząd Gminy Pawłowice	2021	2027	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.22	Przebudowa mostu w ciągu ul. Lipowej w Golasowicach - poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Gminy Pawłowice	2021	2025	1 620 000,00	20 000,00	100 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.23	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Wyzwolenia Pawłowice -	Wodociągi Pawłowice	2022	2023	230 000,00	30 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Nabycie urządzeń kanalizacyjnych - budowa infrastruktury sanitacyjnej	Wodociągi Pawłowice	2022	2026	450 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.25	Nabycie urządzeń wodociągowych - budowa infrastruktury wodociągowej	Wodociągi Pawłowice	2022	2026	850 000,00	50 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.26	Przebudowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Osiedle Pawłowice - budowa kanalizacji sanitarnej	Wodociągi Pawłowice	2022	2026	850 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.27	Przebudowa systemu sieci wodociągowej p.poż. na terenie Gminy Pawłowice - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Wodociągi Pawłowice	2022	2026	1 000 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.28	Uzupełnienie lokalnej i regionalnej infrastruktury kolejowej -Kolej + - rozwój komunikacji kolejowej	Urząd Gminy Pawłowice	2021	2028	4 334 045,00	0,00	80 000,00	80 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.29	Budowa wodnego placu zabaw na terenie Osiedla Pawłowice - poprawa jakości usług rekreacyjnych i podniesienie jakości przestrzeni publicznej	Urząd Gminy Pawłowice	2019	2022	3 078 720,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.21	900 000,00	0,00	2 900 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	1 620 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.28	1 000 000,00	1 000 000,00	4 160 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	3 000 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Pawłowice na lata 2022-2028**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pawłowice na lata 2022-2028 jest dokumentem strategicznym zarządzania finansami gminy. Przedstawia dochody i wydatki budżetowe w celu oceny sytuacji finansowej gminy w latach 2022-2028, określenia możliwości inwestycyjnych na następne lata oraz ocenę zdolności kredytowej i płynności finansowej gminy. Celem tych prac jest zabezpieczenie środków finansowych na realizację zadań bieżących gminy, zapewnienie finansowania rozpoczętych i planowanych do realizacji inwestycji w perspektywie lat 2022-2028 oraz spłatę zadłużenia. Długość okresu objętego prognozą wynika z okresu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez gminę zobowiązań.

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

W trakcie tworzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej zasadą jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Konstruując Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2028 dla roku 2022 przyjęto wielkości określone w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok, zaś w kolejnych latach uwzględniono prognozowaną sytuację makroekonomiczną państwa skorygowaną o własne analizy i dane historyczne z wykonania budżetów gminy z lat poprzednich, a przede wszystkim zmianami w przepisach dotyczącymi dochodów jst oraz trwającą nadal sytuacją epidemiczną. Zostały wzięte również pod uwagę zmiany w przepisach dotyczących realizacji zadań przez Gminy w zakresie pomocy państwa w wychowywaniu dzieci tzw. 500+, którego realizacja zostaje wycofana w roku 2022 z Gmin.

Do projektu WPF i budżetu wprowadzono autopoprawkę w zakresie dochodów i wydatków majątkowych na kwotę 2 700 000,00 zł bez naruszania wyniku budżetu. Środki pochodzą - na podstawie wstępnej promesy - ze środków przeciwdziałania COVID-19 i przeznaczone zostaną na realizację zadania Budowa wodnego placu zabaw na terenie Osiedla Pawłowice. Zadanie zostało wprowadzone w załączniku nr 2. Ponadto dokonano przesunięcia środków w roku 2022 pomiędzy przedsięwzięciami nr 1.3.2.5 i 1.3.2.29 na kwotę 300 000,00 zł celem zapewnienia wkładu własnego na zadanie 1.3.2.29.

1. Dochody

Dochody ogółem w 2022 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Pawłowice na rok 2022

w wysokości 124 139 325,26 z tego:

Dochody bieżące w wysokości 111 407 195,94 zł ustalono na podstawie informacji od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (znak pisma ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku):

·o rocznej planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - 20 503 151,00 zł,

·o rocznej planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 2 846 423,00 zł,

·o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej dla gminy, w tym części oświatowej subwencji ogólnej – 28 831 320,00 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2022 zaplanowano na podstawie:

- 1) informacji od Wojewody Śląskiego (znak pisma FBI.3111.199.29.2021 z dnia 21 października 2021 roku) o wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok ,
- 2) informacji z Krajowego Biura Wyborczego (pismo znak DBB-3112-16/2021 z dnia 20 października 2021 roku) o wysokości dotacji celowej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dotacje na zadania bieżące w wysokości 16 124 441,94 zł zgodnie z pismami dysponentów tych środków budżetowych, w tym 429 691,94 na finansowanie zadań z udziałem środków europejskich.

W roku 2023 planowane dochody bieżące zostały zmniejszone o 9 mln zł co odpowiada wysokości dotacji jaką Gmina otrzyma w roku 2022 na realizację wypłaty świadczenia wychowawczego. Od roku 2023 zadanie już nie będzie realizowane przez Gminę. Pozostałe dochody bieżące na rok 2023 zostały zaplanowane w kwocie mniejszej niż w roku 2022 co wynika z wpływów opłaty eksploatacyjnej, której wartość nie jest do końca dokładnie przewidywalna.

Dochody Gminy w kolejnych latach od roku 2024 są planowane na podobnym poziomie bez planowanego wzrostu. Zmiana przepisów w zakresie dochodów jest oraz nowe przepisy związane z wdrażaniem Polskiego Ładu nie pozwala w tej fazie planowania budżetu na bardziej optymistyczne planowanie zarówno dochodów jak i wydatków. Wysokość podatku od nieruchomości w roku 2023 i w kolejnych latach zaplanowano na poziomie roku 2022.

Trwająca nadal sytuacja epidemiczna w kraju wymaga zachowania ostrożności w konstruowaniu budżetu.

Dochody majątkowe na rok 2022 zaplanowano w kwocie 12 732 129,32 zł, a ich wysokość przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Pawłowice na rok 2022.

Dochody ze sprzedaży majątku w 2022 r w kwocie 52 000,00 zł dotyczą sprzedaży mienia komunalnego. Dochody ze sprzedaży mienia pozbawione są regularności wobec tego w kolejnych latach nie założono wpływu dochodów z tego źródła. Na dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2022 w kwocie 9 961 129,32 zł składają się środki europejskie natomiast kwota 2 700 000,00 zł do środków z COVID-19.

2. Wydatki

Wydatki ogółem w 2022 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Pawłowice na rok 2022

w wysokości 133 196 000,00 zł z tego wydatki bieżące w wysokości 101 213 073,87 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 31 982 926,13 zł.

Wydatki bieżące w latach 2022-2028 zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację ustawowych zadań, terminowe regulowanie zobowiązań, a także obsługę długu zaciągniętego przez gminę. Przy prognozowaniu tych wydatków kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych usług przez gminę na rzecz mieszkańców.

Wydatki na obsługę długu w 2022 r. wynikają z aktualnych i planowanych umów pożyczek. Wartość odsetek w roku 2022 przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową w wysokości 150 000,00 zł, natomiast w latach 2023 - 2027, ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, na poziomie 3%.

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

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

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

W roku 2022 planowane są znaczące dochody z tytułu refundacji wydatków finansowanych z udziałem środków europejskich.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2022 planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy) w wysokości 9 056 674,74 zł, który sfinansowany zostanie

przychodami budżetu, z tego: pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 1 400 000,00 zł, wolnymi środkami w wysokości 1 669 779,35 zł i nadwyżką budżetową w wysokości 5 986 895,39 zł. W roku 2023 i w kolejnych latach przewiduje się zamknięcie roku nadwyżką budżetową, która będzie angażowana na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek.

4. Przychody budżetu

W roku 2022 zaplanowano przychody w wysokości 10 138 174,74 zł z tego:

- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7 068 395,39 zł, z czego kwotę 5 986 895,39 zł przeznaczono na pokrycie deficytu w 2022 r.
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wyniosły 1 669 779,35 zł.
- z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę 1 400 000,00 zł przeznaczonej na pokrycie deficytu.

W latach 2023-2028 nie planuje się przychodów.

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu dotyczą spłaty pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i wynikają z harmonogramu zaciągniętych już pożyczek oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki w roku 2022 r.

6. Kwota długu

Kwota planowanego długu na koniec 2022 r. wyniesie 3 995 293,00 zł z tytułu pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Dług ten zostanie spłacony w latach 2022-2027

z dochodów budżetowych /nadwyżki budżetowej roku bieżącego/.

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

7. W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęte zostały wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe. Szczegółowy wykaz programów, projektów i zadań zawiera załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.