

Zarządzenie Nr W.G.0050.85.19
Wójta Gminy Pakosław
z dnia 14 listopada 2019r.

w sprawie: przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakosław na lata 2020 – 2023.

Na podstawie, art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.)
zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam i przyjmuję projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakosław na lata 2020-2023 w formie załącznika do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakosław na lata 2020-2023 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości i przedsięwzięciami przedkładam Radzie Gminy Pakosław oraz przesyłam Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT

Piotr Skrzypek

Załącznik do Zarządzenia
Nr W.G.0050.85.19
z dnia 14 listopada 2019r.

PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
GMINY PAKOSŁAW
NA LATA 2020 – 2023



WÓJT GMINY PAKOSŁAW

Pakosław listopad 2019 rok

Uchwała Nr
Rady Gminy Pakosław
z dniar.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakosław na lata 2020 – 2023.

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

- § 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pakosław na lata 2020–2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Upoważnia się Wójta Gminy Pakosław do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr III/29/18 Rady Gminy Pakosław z dnia 27 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakosław na lata 2019- 2022.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pakosław.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Pakostaw
z dnia

| Lp | 1 | 1.1 | z tego: | | | | | z tego: | | w tym: | |
|------|---------------|---------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|---|
| | | | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | w tym: |
| | | | | | | | | | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych |
| 2020 | 25 444 327,00 | 23 802 301,00 | 3 984 944,00 | 14 000,00 | 7 501 214,00 | 8 865 621,00 | 3 436 522,00 | 2 027 741,00 | 1 642 026,00 | 100 000,00 | 1 541 913,00 |
| 2021 | 25 452 178,00 | 24 202 301,00 | 4 024 793,00 | 14 000,00 | 7 576 226,00 | 8 954 277,00 | 3 633 005,00 | 2 048 018,00 | 1 249 877,00 | 0,00 | 1 249 877,00 |
| 2022 | 24 388 331,00 | 24 388 331,00 | 4 065 040,00 | 14 000,00 | 7 651 988,00 | 9 043 819,00 | 3 613 484,00 | 2 068 498,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 24 614 675,00 | 24 614 675,00 | 4 105 690,00 | 14 000,00 | 7 728 507,00 | 9 134 257,00 | 3 632 221,00 | 2 089 182,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 24 841 638,00 | 24 841 638,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 25 072 633,00 | 25 072 633,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 25 314 514,00 | 25 314 514,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 25 593 289,00 | 25 593 289,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 25 838 037,00 | 25 838 037,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 26 081 089,00 | 26 081 089,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 26 331 093,00 | 26 331 093,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 26 582 287,00 | 26 582 287,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 26 832 389,00 | 26 832 389,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 27 225 391,00 | 27 225 391,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 27 425 391,00 | 27 425 391,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2035 | 27 485 589,00 | 27 485 589,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|------|---------------|---------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

- ¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie planowym, 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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzr- stosuje się dla lat wyliczających 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.

| Lp | Wydatki ogółem x | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | z tytułu porceżeń i gwarancji x | | w tym: | | wydatki na obsługę długu x | | w tym: | | Wydatki majątkowe x | w tym: | |
|------|------------------|-------------------|--|-------|---|---------|--------|--|----------------------------|--------------|-----------|---|---------------------|---------|-------|
| | | | 2.1.1 | 2.1.2 | w tym: | | 2.1.3 | w tym: | | 2.2 | 2.2.1 | w tym: | | | |
| | | | | | gwarancje i porceżenia podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 24.3 ustawy x | 2.1.2.1 | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 24.3 ustawy, w tym: 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x | 2.1.3.1 | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 24.3 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x | | 2.1.3.2 | 2.2.1 |
| 2020 | 25 758 196,00 | 23 028 804,05 | 9 304 478,00 | 0,00 | 320 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 731 391,95 | 2 626 616,95 | 20 000,00 | | | | |
| 2021 | 26 652 178,00 | 23 135 201,00 | 9 296 522,00 | 0,00 | 346 430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 516 977,00 | 3 408 352,00 | 20 000,00 | | | | |
| 2022 | 24 088 331,00 | 23 238 331,00 | 9 389 488,00 | 0,00 | 334 537,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 830 000,00 | 20 000,00 | | | | |
| 2023 | 24 264 675,00 | 23 514 675,00 | 9 483 382,00 | 0,00 | 316 765,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 730 000,00 | 20 000,00 | | | | |
| 2024 | 24 151 638,00 | 23 451 638,00 | 0,00 | 0,00 | 304 269,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2025 | 24 282 633,00 | 23 732 633,00 | 0,00 | 0,00 | 268 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2026 | 24 524 514,00 | 23 974 514,00 | 0,00 | 0,00 | 243 090,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2027 | 24 753 289,00 | 24 103 289,00 | 0,00 | 0,00 | 196 842,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2028 | 25 098 037,00 | 24 548 037,00 | 0,00 | 0,00 | 134 699,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2029 | 25 541 089,00 | 25 091 089,00 | 0,00 | 0,00 | 125 577,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2030 | 25 641 093,00 | 25 191 093,00 | 0,00 | 0,00 | 100 781,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2031 | 25 792 287,00 | 25 342 287,00 | 0,00 | 0,00 | 68 529,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2032 | 26 092 389,00 | 25 792 389,00 | 0,00 | 0,00 | 38 364,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2033 | 26 865 391,00 | 26 565 391,00 | 0,00 | 0,00 | 25 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2034 | 27 065 391,00 | 26 765 391,00 | 0,00 | 0,00 | 16 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | | | | |
| 2035 | 27 065 589,00 | 26 765 589,00 | 0,00 | 0,00 | 5 629,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | | | | |

Z tego:

w tym:

w tym:

w tym:

Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy

wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

| Lp | 3 | w tym: | | 4 | 4.1 | z tego: | | 4.3 | w tym: | |
|------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------|--------|-------|
| | | 3.1 | 3.1 | | | 4.1.1 | 4.2 | | 4.2.1 | 4.3.1 |
| 2020 | -313 869,00 | 0,00 | 0,00 | 663 869,00 | 0,00 | 663 869,00 | 313 869,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | -1 200 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 200 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 690 000,00 | 690 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 790 000,00 | 790 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 790 000,00 | 790 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 840 000,00 | 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 740 000,00 | 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 690 000,00 | 690 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 790 000,00 | 790 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 740 000,00 | 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 420 000,00 | 420 000,00 | 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: nakazy ujęte środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów liczenie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Lp | z tego: | | | | 5 | z tego: | | | | | | | |
|------|--|-------|--|--------|------------|---|--------|---|---------|---|------|--|------|
| | w tym: | | 4.5 | w tym: | | 5.1 | w tym: | | | | | | |
| | 4.4 | 4.4.1 | | 4.5.1 | | | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | | | | |
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | | Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7) | | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | | 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 | |
| | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | wartościowych x | | x | | x | | x | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 690 000,00 | 690 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790 000,00 | 790 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790 000,00 | 790 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 840 000,00 | 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 740 000,00 | 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540 000,00 | 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 690 000,00 | 690 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 790 000,00 | 790 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 740 000,00 | 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

| Lp | w tym: | | 9.2 | w tym: | | 9.3 | w tym: | |
|------|--------|-------|--------------|--------------|---------|------|--------|---------|
| | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | 9.1 | 9.1.1 | | 9.2.1 | 9.2.1.1 | | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 1 541 913,00 | 1 541 913,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 909 877,00 | 909 877,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 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 | |
| 2024 | 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 | |
| 2026 | 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 | |
| 2028 | 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 | |
| 2030 | 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 | |
| 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 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy^x

Dochoody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy^x

finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

| Lp | w tym: | | z tego: | | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | |
|------|---|---|---|--------------|--|--------------|------|------|-----------|
| | w tym: | | z tego: | | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | bieżące | | | | | majątkowe |
| 2020 | 1 653 435,95 | 1 653 435,95 | 1 541 913,00 | 2 517 340,95 | 34 067,00 | 2 483 273,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 3 052 810,00 | 3 052 810,00 | 909 877,00 | 3 059 839,00 | 17 029,00 | 3 052 810,00 | 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 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 242 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona data na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności lat: 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Pakosław z dnia r.

Kwoty w zł

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 5 886 554,75 | 2 517 340,95 | 3 069 839,00 | 0,00 | 0,00 | 5 536 083,95 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 102 200,00 | 34 067,00 | 17 029,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 5 784 354,75 | 2 483 273,95 | 3 052 810,00 | 0,00 | 0,00 | 5 536 083,95 |
| 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: | | | | 4 923 603,75 | 1 653 435,95 | 3 052 810,00 | 0,00 | 0,00 | 4 706 245,95 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 923 603,75 | 1 653 435,95 | 3 052 810,00 | 0,00 | 0,00 | 4 706 245,95 |
| 1.1.2.1 | Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego - Poprawa warunków i bezpieczeństwa poruszających się drogami osób i pojazdów | Urząd Gminy Pakosław | 2016 | 2021 | 1 661 529,75 | 27 735,95 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 527 735,95 |
| 1.1.2.2 | Budowa infrastruktury rowerowej, jako alternatywy dla komunikacji samochodowej, między miejscowościami Pakosław i Sowy w gminie Pakosław wraz z budową energooszczędnego oświetlenia - Poprawa warunków i bezpieczeństwa poruszających się drogami osób i pojazdów, zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Pakosław | Urząd Gminy Pakosław | 2014 | 2021 | 3 177 074,00 | 1 545 000,00 | 1 552 810,00 | 0,00 | 0,00 | 3 097 810,00 |
| 1.1.2.3 | Przebudowa drogi gminnej nr 822031P w Chojnie - poprawa warunków poruszających się po drogach | Urząd Gminy Pakosław | 2019 | 2020 | 85 000,00 | 80 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 700,00 |
| 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: | | | | 962 951,00 | 863 905,00 | 17 029,00 | 0,00 | 0,00 | 829 838,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 102 200,00 | 34 067,00 | 17 029,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Ubezpieczenie mienia - Ubezpieczenie majątku Gminy - zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków oraz zdarzeń | Urząd Gminy Pakosław | 2018 | 2021 | 102 200,00 | 34 067,00 | 17 029,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 860 751,00 | 829 838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 829 838,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa części ul. Leśnej oraz części ul. Podgórze w Pakosławiu - Poprawa warunków poruszających się pojazdami | Urząd Gminy Pakosław | 2019 | 2020 | 860 751,00 | 829 838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 829 838,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakosław

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem planistycznym, który przedstawia wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego i jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju Gminy Pakosław na lata 2020-2023. Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Pakosław przez Radę Gminy, mieszkańców gminy, instytucje kredytujące, organy nadzorcze oraz inne zainteresowane podmioty. W załączniku Nr 1 zawarto informację o relacji kształtowania się długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020-2035.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2023 zgodna jest z założeniami do projektu budżetu na 2020 rok oraz planem budżetu gminy na III kwartał 2019 roku skorygowanym Zarządzeniem Wójta Gminy Pakosław Nr W.G.0050.78.2019 z dnia 30 września 2019 roku, dostosowując plan budżetu po stronie dochodów i wydatków do sprawozdań za III kwartał 2019 roku – sprawozdania Rb 27S i Rb 28S. Uchwałą Rady Gminy Pakosław Nr XI/87/19 z dnia 30 października 2019 dokonano zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022. Przedstawione założenia dostosowano do zmian, jakie zaszły w Gminie Pakosław w 2019 roku, zmian kwot dochodów i wydatków gminy w roku 2019 oraz zmian przepisów prawa.

Gmina Pakosław opracowała Wieloletnią Prognozę Finansową w zakresie długu na lata 2020-2035 z uwagi na zadłużenie Gminy. Gmina Pakosław zaplanowała spłatę zadłużenia do roku 2035.

Dane wykazane w Prognozie na 2020 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2020 rok.

Prognoza dochodów bieżących i wydatków bieżących

Planuje się, że w latach 2020-2023, w stosunku do roku poprzedniego, dochody budżetu będą wzrastały.

Planuje się, że w latach od 2020-2023 następować będzie wzrost dochodów bieżących odpowiadający wskaźnikom inflacyjnym.

Przyjęto następującą metodologię kalkulacji niektórych dochodów bieżących:

1. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów na 2020 rok gdzie wzrost w stosunku do roku 2019 Ministerstwo Finansów przewidziało w kwocie 337.546,00zł. Planuje się, że w stosunku do roku poprzedniego ich wielkość będzie wzrastać, i tak:

- W latach 2021-2024, w stosunku do zaplanowanych na 2020 rok wzrosną o ok. 1,00%,
- W latach następnych w stosunku do zaplanowanych na rok 2020 wzrosną o ok. 1,00%,

2. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na 2020 rok zaplanowano na podstawie wykonania za 2019 rok gdzie plan ustalono w kwocie 14.000,00zł. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowią w budżecie Gminy Pakosław kwotę bardzo niską. W latach 2021-2023 nie przewidziano wzrostu z tego tytułu i zaplanowano kwotę w wysokości 14.000,00zł na podstawie wykonania z lat poprzednich.

3. Planuje się stały wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat. Zaplanowane dochody zostaną wykonane przy założeniu m.in., że:

- Wpływy z podatku od środków transportowych - przeanalizowano dane historyczne dotyczące wykonania tych dochodów z ostatnich 3 lat uwzględniając prognozę

zmiany w bazie podatkowej. Zaplanowane dochody są trudne do oszacowania z uwagi na dużą rotację pojazdów podatników tego podatku oraz braku pewności, czy w dłuższej perspektywie kurs euro nie będzie podlegał dużym wahaniom, co będzie miało wpływ na stawkę tego podatku. W podatku od środków transportowych na 2020 rok podniesiono stawki obowiązujące w 2019 roku średnio o 1,80%.

- Wpływy z podatku rolnego (przyjęto stawkę ogłoszoną przez GUS na 2020 rok), wpływy z podatku leśnego (przyjęto stawkę ogłoszoną przez GUS na 2020 rok), wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od spadków i darowizn, wpływy od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej, wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - przyjęto na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągalsności należności podatkowych oraz planowanych zmian.
- Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zaplanowano na podstawie danych z ostatnich trzech lat i wykonania budżetu za 2019 rok.
- Wpływy związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska wynosić będą w roku 2020 par. 0690 – 3.000,00zł a w latach następnych tyle samo i przeznaczone zostaną wyłącznie na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w prognozowanych latach będą się kształtować na poziomie roku 2019. Uzyskane dochody zostaną przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w poszczególnych latach.
- Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich lat, z uwzględnieniem podwyższenia stawek podatkowych w stosunku do roku poprzedniego: na rok 2020 – zgodnie z projektem uchwały Rady Gminy Pakosław na rok 2020 podniesiono stawki podatkowe o stopień inflacji w niektórych pozycjach, a w niektórych pozycjach o kwotę wyższą niż stopień inflacji.
- Wysokość stawek podatkowych w prognozowanych latach zależeć będzie od stopnia wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych i od uchwał rady gminy.

Planuje się, że w latach 2020-2023 w stosunku do zaplanowanych dochodów roku 2019, dochody gminy wzrosną – średnio o ok. 1% z tytułu przekazywanej przez Budżet Państwa subwencji ogólnej.

W latach 2020-2023 kwoty dotacji celowych, otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących w zakresie administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami i własnych zadań bieżących, zaplanowano na podstawie danych historycznych z ostatnich 3 lat. Nie dotyczy 7o dotacji na świadczenia wychowawcze gdzie w 2019 roku zmieniły się przepisy dotyczące przyznawania świadczeń w tym zakresie na każde dziecko. Zaplanowano dochody w paragrafie, 0970 jakie gmina powinna otrzymać w 2020r. oraz w latach 2021-2023 z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, mimo iż nie było zawiadomienia Wojewody o takiej dotacji. Zgodnie ze zmianą ustawy o systemie oświaty w przedszkolach publicznych, które działają na terenie Gminy Pakosław nie ma odpłatności rodziców za dodatkowe zajęcia. W budżecie na 2020 rok zaplanowano dotację i wydatki na: wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, udzielenie pomocy materialnej uczniom, wspieranie rodziny 300+.

Planuje się, że w latach od 2021-2024 następować będzie niewielki wzrost wydatków bieżących.

Zaplanowano wydatki bieżące, które gmina dotychczas realizuje oraz te zadania, które gmina będzie wykonywała w związku ze zmianą przepisów prawa.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano udzielenia żadnego poręczenia.

Wydatki na obsługę długu – odsetki bankowe, zaplanowano na podstawie podpisanej umowy oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Do planowania przyjęto założenie, że oprocentowanie emisji obligacji wyniesie około 3,61% a zaciągnięcie ewentualnego kredytu czy emisji obligacji w 2021 roku 3,00%

W wyniku przyjętych założeń w materiałach planistycznych zaplanowano między innymi wydatki na:

- Wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane – zaplanowano na 2020 rok wzrost wynagrodzeń wynikających ze zmiany prawa oraz wyżkę w pozostałych wynagrodzeniach o 2,50%. Składki od wynagrodzeń przyjęto na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Planując wydatki na wynagrodzenia uwzględniono zaplanowane zmiany organizacyjne w zatrudnieniu w poszczególnych latach.
- Obsługa organów gminy takich jak Rada Gminy oraz Urząd Gminy. Zaplanowano wydatki między innymi na wypłatę diet radnych, koszty obsługi rady oraz Przewodniczącego Rady. Zaplanowano także wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy oraz realizację przez niego statutowych zadań.
- Udzielenie dotacji z budżetu gminy np.:
 - dotację na pomoc finansową dla Powiatu Rawickiego
 - stowarzyszeniom na działalność z zakresu turystyki i krajoznawstwa, wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, działalność na rzecz integracji europejskiej, rozwijanie kontaktów współpracy między społecznościami, na działalność na rzecz osób niepełnosprawnych oraz kultury fizycznej,
 - samorządowym instytucjom kultury,
- Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Pakosław Nr XVIII/140/12 z dnia 30 maja 2012 roku w sprawie zamiaru objęcia udziałów i przystąpienia do Miejskiego Zakładu Oczyszczania Sp. z o.o. w Lesznie zaplanowano na rzecz MZO kwotę 104.775,00zł,
- Udział własny gminy w rządowym programie pomocy państwa w zakresie dożywiania uczniów (w 2020 roku 30.000,00zł),
- Realizację zadań własnych w zakresie pomocy społecznej. Realizację zadań zleconych zaplanowano w kwotach takich samych, jak oszacowana kwota dotacji na poszczególne lata,
- wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie umów oraz na podstawie założeń wynikających z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych oraz wydatków majątkowych jednorocznych ujętych w załączniku do Uchwały budżetowej na 2020 rok,
- Doksztalcanie nauczycieli zgodnie z aktualnymi przepisami prawa – 0,80% rocznego wynagrodzenia osobowego nauczycieli.

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwotach umożliwiających realizację wszystkich zadań statutowych gminy.

Dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe

W 2020 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.642.026,00zł.

- zaplanowano dochody w kwocie 41.913,00zł na dofinansowanie zadania Przebudowa drogi gminnej nr 822031P w Chojnie zgodnie z umową o przyznaniu pomocy Nr 00158-65151-UM1500431/19 z dnia 7 października 2019 roku z Samorządem Województwa Wielkopolskiego – środki Unijne,

- zaplanowano dochody w kwocie 1.500.000,00zł dofinansowanie zadania zgodnie z podpisaną umową Nr RPWP.03.03.01-30-0005-16-00 z dnia 10.05.2019 roku gdzie przyznano finansowanie w kwocie 2.409.877,00zł – planuje się wprowadzenie dochodów w roku 2020 w kwocie 1.500.000,00zł i w 2021 - 909.877,00zł na zadanie „Budowa infrastruktury rowerowej, jako alternatywy dla komunikacji samochodowej, między miejscowościami Pakosław i Sowy w gminie Pakosław wraz z budową energooszczędnego oświetlenia – Poddziałanie 3.3.1 „Inwestycje w obszarze transportu miejskiego” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

- zaplanowano wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 113,00zł,

- zaplanowano ze sprzedaży dochody w kwocie 100.000,00zł. Do sprzedaży przygotowywana jest działka - nr ew. 702/8, obręb Chojno.

W 2021 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.249.877,00zł

- zaplanowano dochody w kwocie 909.877,00zł dofinansowanie zadania zgodnie z podpisaną umową Nr RPWP.03.03.01-30-0005-16-00 z dnia 10.05.2019 roku na zadanie „Budowa infrastruktury rowerowej, jako alternatywy dla komunikacji samochodowej, między miejscowościami Pakosław i Sowy w gminie Pakosław wraz z budową energooszczędnego oświetlenia – Poddziałanie 3.3.1 „Inwestycje w obszarze transportu miejskiego” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

- Zgodnie z uchwałą Nr XIV/114/19 z dnia 31 października 2019 roku Powiatu Rawickiego wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 340.000,00zł z tytułu pomocy finansowej na zadanie „Budowa infrastruktury rowerowej, jako alternatywy dla komunikacji samochodowej, między miejscowościami Pakosław i Sowy w gminie Pakosław wraz z budową energooszczędnego oświetlenia”.

Planuje się, że w 2020 roku wydatki majątkowe wyniosą 2.731.391,95zł.

Wynik budżetu Gminy Pakosław oraz przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu.

Na podstawie zaplanowanych dochodów i wydatków budżetu ustalono wynik budżetu w poszczególnych latach, i tak:

Planuje się iż w roku 2020 różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami będzie ujemna (deficyt budżetu budżetu) który zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej z lat poprzednich.

Planuje się, że w roku 2021 różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami będzie ujemna (deficyt budżetu) i spłata długu zostanie sfinansowana przychodami budżetu.

Planuje się, że w latach 2022-2035 różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami będzie dodatnia (nadwyżka budżetu) i spłata długu zostanie sfinansowana z nadwyżki bieżącej.

Istotnym dla budżetu gminy jest fakt zachowania w każdym roku budżetowym relacji wynikającej z zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę lub wolne środki.

Przychody i rozchody budżetu.

W projekcie budżetu na 2020 rok zaplanowano przychody budżetu w kwocie 663.869,00zł z przewidywanej nadwyżki za rok 2019. Gmina Pakosław podpisała umowę na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa części ul. Leśnej oraz części ul. Podgórze w

Pakosławiu” w kwocie 663.869,00zł. Zgodnie z § 3 tej umowy okres realizacji zadania ustalono na:

- rozpoczęcie realizacji zadania : 30.11.2019,
- zakończenie rzeczowe realizacji zadania: 30.07.2020,
- zakończenie finansowe realizacji zadania: 30.09.2020,
- oddanie do użytkowania zadania: 28.08.2020.

Środki finansowe Wojewoda Wielkopolski zgodnie z umową przekaże na wyodrębnione konto bankowe w 2019 roku. W budżecie w roku 2019 nie zostaną zwiększone po stronie planu dochody budżetu, stąd powstanie nadwyżka, którą należy wprowadzić do budżetu roku 2020 z przeznaczeniem na realizację tego zadania.

W roku 2021 planuje się przychody w kwocie 1.500.000,00zł ze spłatą od roku 2024 do 2035 (9 lat po 40.000,00zł, 2 lata po 360.000,00zł i 1 rok 420.000,00zł).

Rozchody w 2020 roku ustalono w kwocie 350.000,00zł (spłata obligacji w kwocie 350.000,00zł zgodnie z wcześniej podpisaną umową).

Od roku 2022 Gmina Pakosław nie planuje zaciągać kredytów i pożyczek.

Spłatę rat kapitałowych zaplanowano na podstawie Uchwały Rady Gminy, podpisanej umowy, planowanych spłat do zaciągnięcia.

Kwota długu gminy Pakosław, w tym relacja, o której mowa w art. 243.

Planuje się, że na koniec 2020 r. zadłużenie gminy wyniesie 7.200.000,00zł.

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) wynosi 7,16% (8.3). 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 włączeń przypadających na dany rok) wynosi 4,49% (8.1). We wszystkich latach występowania zobowiązań gmina spełnia wymogi określone w art. 243 ufp. Jak wskazuje wieloletnia prognoza finansowa w latach 2021-2022 relacja określona art. 243 jest zachowana ale różnica jest niewielka. Przy realizacji budżetu należy dołożyć wszelkich starań ażeby nie przekroczyć ustalonych wskaźników.

Uzupełniające dane o długu i jego spłacie

W poszczególnych latach zostały wyszczególnione kwoty spłaty długu wynikające z planowanych spłat z tytułu zobowiązań i podpisanej umowy.

W 2020 roku są to wykupy z tytułu obligacji roku a w latach następnych są to wykupy z tytułu emisji obligacji oraz nowych planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki oraz sposób sfinansowania deficytu i spłaty długu :

- 1) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana z przychodów budżetu – nadwyżka z lat poprzednich,
- 2) w prognozie na 2021 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami budżetu,
- 3) w prognozie na 2022 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 4) w prognozie na 2023 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 5) w prognozie na 2024 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 6) w prognozie na 2025 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 7) w prognozie na 2026 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 8) w prognozie na 2027 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

- 9) w prognozie na 2028 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 10) w prognozie na 2029 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 11) w prognozie na 2030 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 12) w prognozie na 2031 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 13) w prognozie na 2032 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 14) w prognozie na 2033 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 15) w prognozie na 2034 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 16) w prognozie na 2035 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

Kwota wydatków na zaplanowane przedsięwzięcia w 2020 roku opiewa na kwotę 2.517.340,95zł, w roku 2021 – 3.069.839,00zł.

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej przedstawia limity wydatków na lata 2020-2021. Zaplanowane do wykonania przedsięwzięcia zostały umiejscowione w grupie na programy, projekty, lub zadania pozostałe i tak:

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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku poz. 869 ze zmianami)

› Zadanie „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywy sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego”. Powiat Rawicki, Gmina Rawicz, Gmina Pakosław złożyły wniosek do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu o dofinansowanie powyższego zadania w ramach działania 3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO2014+), gdzie projekt spełnił wszystkie kryteria dopuszczające. Jednakże wynik oceny merytorycznej nie oznaczał wyboru projektu do dofinansowania. Mimo iż projekt nie otrzymał dofinansowania a znalazł się na liście rankingowej na pozycji 19, pozostawiono powyższe zadanie w wydatkach budżetu 2017 i 2018. Środki na to zadanie w 2017 roku pochodziły z planowanej emisji obligacji, które zostały przesunięte na rok 2018 w kwocie 1.350.000,00zł. Decyzją Rady Gminy Pakosław środki pochodzące z emisji obligacji w 2018 roku zostały przeznaczone na budowę pięciu dróg oraz rewitalizację. Pismem z dnia 18 września 2018 roku Urząd Marszałkowski w związku z pojawieniem się potencjalnej możliwości wsparcia projektów znajdujących się na liście projektów nierekomendowanych do dofinansowania ze względu na niewystarczającą alokację w konkursie dla poddziałania 3.3.1. Inwestycje na obszarze transportu miejskiego, zwrócił się do Starosty z pytaniem czy nadal jesteśmy zainteresowani realizacją tego projektu. Odpowiedź była pozytywna z prośbą o wydłużenie terminu złożenia dokumentów niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie (uchwała budżetowa w sprawie przyjęcia budżetu JST na dany rok lub uchwała w sprawie przyjęcia/zmiany wieloletniej prognozy finansowej wraz z właściwymi załącznikami), z której wynika upoważnienie Wnioskodawcy do zaciągnięcia zobowiązań w odniesieniu do całkowitej wartości projektu objętego umową o dofinansowanie. Urząd Marszałkowski wyraził zgodę na przesunięcie terminu podpisania umowy zgodnie z wnioskiem do 31.12.2018 i zmianę daty zakończenia realizacji projektu z 31.03.2018r. na 31.12.2021r. Wartość inwestycji w WPF dla Gminy Pakosław jako Partnera wynosi 1.105.959,00zł, i uwzględnia poziom cen z 2016 roku. W roku 2016 wydatkowano na to zadanie - 133.794,00zł.

Po przeprowadzonym przetargu przez Powiat Rawicki całkowity koszt zadania wynosi:

25.254.017,81zł

z tego:

wkład własny Partnera Wiodącego i Partnerów
7.732.641,23zł,

dofinansowanie środki Unijne 17.521.376,58zł

Zgodnie z podpisaną umową nadal planowana jest kwota dofinansowania z EFRR - 85,00% kosztów kwalifikowanych czyli 17.521.376,58zł.

Gminie Pakosław w latach 2020 i 2021- wersja proporcjonalnego udziału kosztów przypada kwota:

2020 - 27.735,95zł (środki własne budżetu),

2021 – 2.034.209,64zł.

Razem 2.061.945,59zł

Po uzgodnieniach, udział gminy Pakosław wynosi:

2020 - 27.735,95zł (środki własne budżetu),

2021 – 1.500.000,00zł (zaciągnięcie zobowiązania 1.500.000,00zł – kredyt).

Zadanie będzie realizowane jako pomoc finansowa dla Powiatu Rawickiego zgodnie z uchwałą Rady Gminy Pakosław Nr XI/85/19 z dnia 30 października 2019 roku.

› zadanie „Budowa infrastruktury rowerowej, jako alternatywy dla komunikacji samochodowej, między miejscowościami Pakosław i Sowy w gminie Pakosław wraz z budową energooszczędnego oświetlenia”. W 2016 roku Gmina Pakosław złożyła wniosek do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu o dofinansowanie powyższego zadania w ramach działania 3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO2014+), gdzie projekt spełnił wszystkie kryteria dopuszczające. Jednakże wynik oceny merytorycznej nie oznaczał wyboru projektu do dofinansowania. Pismem z dnia 18 lutego 2019 roku Urząd Marszałkowski w związku z podjętą decyzją o przyznaniu dofinansowania zwrócił się o dostarczenie dokumentów niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie (uchwała budżetowa w sprawie przyjęcia budżetu JST na dany rok lub uchwała w sprawie przyjęcia/zmiany wieloletniej prognozy finansowej wraz z właściwymi załącznikami), z której wynika upoważnienie Wnioskodawcy do zaciągnięcia zobowiązań w odniesieniu do całkowitej wartości projektu objętego umową o dofinansowanie. Wartość inwestycji w WPF dla Gminy Pakosław wynosi 2.938.141,00zł, i uwzględnia poziom cen z 2016 roku. W latach 2014 - 2016 wydatkowano na to zadanie - 78.264,00zł.

Po przeprowadzonym przetargu realizacja projektu ma nastąpić w latach: 2019 roku w kwocie 1.000,00zł, w 2020 roku w kwocie 1.545.000,00zł, 2021 roku 1.552.810,00zł. Zadanie to jest ważne dla mieszkańców Gminy Pakosław i całego powiatu. Trakt pieszo-rowerowy prowadził będzie w kierunku południowym, w stronę Gminy Milicz, co w przyszłości może umożliwić połączenie dwóch województw, a ścieżka umiejscowiona będzie w większości wzdłuż drogi powiatowej.

Z uwagi na to, że Gmina Pakosław bierze udział we współrealizacji inwestycji powiatu pn. „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na obszarze powiatu rawickiego”, jak również z uwagi na to, że Powiat Rawicki od lat współpracuje z Gminą Pakosław w zakresie ulepszania infrastruktury drogowej dróg powiatowych – Powiat udzieli Gminie Pakosław pomocy finansowej na to zadanie w kwocie 340.000,00zł.

›Zadanie - Przebudowa drogi gminnej 822031P w Chojnie – dofinansowanie PROW w kwocie 4.300,00zł. W związku ze złożonym wnioskiem na operację typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 niezbędne jest zabezpieczenie w Budżecie Gminy Pakosław środków finansowych na jego realizację. Zadanie obejmuje budowę drogi o nawierzchni z kostki betonowej w miejscowości Chojno do posesji nr 55, 56 i 57 wraz z jej odwodnieniem oraz

ulożeniem sieci światłowodowej. Termin realizacji zadania wynosi 12 m-cy od dnia podpisania umowy o dofinansowanie. Na powyższą kwotę składa się: budowa drogi (67.500,00zł), nadzór nad budową (1.500,00zł), projekt sieci światłowodowej (4.300,00zł), budowa sieci światłowodowej (10.500,00zł), nadzór nad budową (1.200,00zł). Przewidywany montaż finansowy w 2020 roku: środki w ramach PROW 2014-2020 – **41.913,00zł**, środki w ramach budżetu Gminy Pakosław – **38.787,00zł**.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące

› ubezpieczenie mienia zgodnie z podpisaną umową na lata 2018 do 2021- ubezpieczenie majątku Gminy- zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków oraz zdarzeń wprowadzono do przedsięwzięć kwotę 102.200,00zł w podziale na lata:

2018 rok II półrocze 17.037,00zł,

2019 rok 34.067,00zł,

2020 rok 34.067,00zł,

2021 rok I półrocze 17.029,00zł.

Wydatki majątkowe

› Budowa części ul. Leśnej oraz części ul. Podgórze w Pakosławiu 829.838,00zł (165.969,00zł środki własne i kwota 663.869,00zł środki z Funduszu Dróg Samorządowych zgodnie z podpisaną umową Nr 10.179/19 z dnia 10 października 2019 roku z Wojewodą Wielkopolskim.

Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pakosław wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie, wykorzystane do prognozowania zapewnia odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Prognoza dochodów i wydatków w fazie tworzenia prognozy pozwala na oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym do roku 2035.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Kwota długu

Stan długu na koniec 2018 roku stanowi podstawę do wyliczenia długu w poszczególnych latach. Kwotę długu ustalono w pełnych złotych.

Stan długu gminy na 2018 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2018 r. wynosił 7.800.000,00zł

rochody budżetu na 2019 rok zgodne z planowanymi 250.000,00zł

Dług na koniec 2019 roku wynosi: 7.550.000,00zł

przychody budżetu na 2020 rok zgodne z planowanymi przychodami 0,00zł

rochody budżetu na 2020 rok zgodne z planowanymi 350.000,00zł

Dług na 31.12.2020 roku 7.200.000,00zł.