

**UCHWAŁA NR XIX/150/20
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 31 sierpnia 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713)

**Rada Gminy Buczkowice
uchwała, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr XIII/111/19 Rady Gminy Buczkowice z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice wprowadzić następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jerzy Foltyniak

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/150/20
z dnia 2020-08-31

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^X | Dochody bieżące ^X | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | | 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⁾ | 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 |
| 2020 | 68 576 097,77 | 55 090 970,77 | 11 755 895,00 | 570 000,00 | 13 562 409,00 | 17 332 190,77 | 11 870 476,00 | 5 064 000,00 | 13 485 127,00 | 734 200,00 | 12 750 927,00 |
| 2021 | 58 927 258,31 | 56 336 858,31 | 12 159 755,00 | 589 380,00 | 14 068 174,00 | 17 259 176,36 | 12 260 372,95 | 5 236 176,00 | 2 590 400,00 | 0,00 | 2 590 400,00 |
| 2022 | 58 607 750,00 | 58 124 200,00 | 12 561 027,00 | 608 830,00 | 14 532 424,00 | 17 756 955,00 | 12 664 964,00 | 5 408 970,00 | 483 550,00 | 0,00 | 483 550,00 |
| 2023 | 59 926 051,00 | 59 926 051,00 | 12 950 419,00 | 627 704,00 | 14 982 929,00 | 18 307 421,00 | 13 057 578,00 | 5 576 648,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 61 723 833,00 | 61 723 833,00 | 13 338 932,00 | 646 535,00 | 15 432 417,00 | 18 856 644,00 | 13 449 305,00 | 5 743 947,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 63 575 548,00 | 63 575 548,00 | 13 739 100,00 | 665 931,00 | 15 895 390,00 | 19 422 343,00 | 13 852 784,00 | 5 916 265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 65 482 815,00 | 65 482 815,00 | 14 151 273,00 | 685 909,00 | 16 372 252,00 | 20 005 013,00 | 14 268 368,00 | 6 093 753,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 67 381 816,00 | 67 381 816,00 | 14 561 660,00 | 705 800,00 | 16 847 047,00 | 20 585 158,00 | 14 682 151,00 | 6 270 472,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 69 268 505,00 | 69 268 505,00 | 14 969 386,00 | 725 562,00 | 17 318 764,00 | 21 161 542,00 | 15 093 251,00 | 6 446 045,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 71 138 755,00 | 71 138 755,00 | 15 373 559,00 | 745 152,00 | 17 786 371,00 | 21 732 904,00 | 15 500 769,00 | 6 620 088,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 73 059 501,00 | 73 059 501,00 | 15 788 645,00 | 765 271,00 | 18 266 603,00 | 22 319 692,00 | 15 919 290,00 | 6 798 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 74 959 049,00 | 74 959 049,00 | 16 199 150,00 | 785 168,00 | 18 741 535,00 | 22 900 004,00 | 16 333 192,00 | 6 975 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 76 833 025,00 | 76 833 025,00 | 16 604 129,00 | 804 797,00 | 19 210 073,00 | 23 472 504,00 | 16 741 522,00 | 7 149 990,00 | 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: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | 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 | | | |
| 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 |
| 2020 | 74 122 248,08 | 55 030 528,08 | 23 078 339,62 | 0,00 | 0,00 | 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 091 720,00 | 19 091 720,00 | 0,00 |
| 2021 | 59 477 258,31 | 54 673 014,36 | 23 315 572,00 | 0,00 | 0,00 | 456 301,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 804 243,95 | 4 804 243,95 | 0,00 |
| 2022 | 57 348 190,00 | 55 343 710,00 | 23 607 017,00 | 0,00 | 0,00 | 412 812,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 004 480,00 | 2 004 480,00 | 0,00 |
| 2023 | 58 746 491,00 | 56 029 863,00 | 23 902 105,00 | 0,00 | 0,00 | 366 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 716 628,00 | 2 716 628,00 | 0,00 |
| 2024 | 60 582 273,00 | 56 680 914,00 | 24 200 881,00 | 0,00 | 0,00 | 321 977,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 901 359,00 | 3 901 359,00 | 0,00 |
| 2025 | 62 433 968,00 | 58 045 717,00 | 24 805 903,00 | 0,00 | 0,00 | 277 807,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 388 251,00 | 4 388 251,00 | 0,00 |
| 2026 | 64 485 716,00 | 59 447 529,00 | 25 426 051,00 | 0,00 | 0,00 | 235 421,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 038 187,00 | 5 038 187,00 | 0,00 |
| 2027 | 66 383 816,00 | 60 887 593,00 | 26 061 702,00 | 0,00 | 0,00 | 195 183,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 496 223,00 | 5 496 223,00 | 0,00 |
| 2028 | 68 270 505,00 | 62 365 026,00 | 26 713 245,00 | 0,00 | 0,00 | 155 305,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 905 479,00 | 5 905 479,00 | 0,00 |
| 2029 | 70 140 755,00 | 63 880 392,00 | 27 381 076,00 | 0,00 | 0,00 | 115 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 260 363,00 | 6 260 363,00 | 0,00 |
| 2030 | 72 066 500,71 | 65 433 771,00 | 28 065 603,00 | 0,00 | 0,00 | 74 683,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 632 729,71 | 6 632 729,71 | 0,00 |
| 2031 | 74 249 501,83 | 67 030 388,00 | 28 767 243,00 | 0,00 | 0,00 | 37 323,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 219 113,83 | 7 219 113,83 | 0,00 |
| 2032 | 76 404 810,00 | 68 678 277,00 | 29 486 424,00 | 0,00 | 0,00 | 10 385,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 726 533,00 | 7 726 533,00 | 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)} | 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 |
| 2020 | -5 546 150,31 | 0,00 | 9 477 136,57 | 6 674 379,00 | 2 743 392,74 | 1 989 773,18 | 1 989 773,18 | 812 984,39 | 812 984,39 |
| 2021 | -550 000,00 | 0,00 | 1 644 652,95 | 1 644 652,95 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 259 560,00 | 1 259 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 179 560,00 | 1 179 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 141 560,00 | 1 141 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 141 580,00 | 1 141 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 997 099,00 | 997 099,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 998 000,00 | 998 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 998 000,00 | 998 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 998 000,00 | 998 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 993 000,29 | 993 000,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 709 547,17 | 709 547,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 428 215,00 | 428 215,00 | 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 | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 930 986,26 | 3 930 986,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 094 652,95 | 1 094 652,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 259 560,00 | 1 259 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 179 560,00 | 1 179 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 141 560,00 | 1 141 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 141 580,00 | 1 141 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 997 099,00 | 997 099,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 998 000,00 | 998 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 998 000,00 | 998 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 998 000,00 | 998 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 993 000,29 | 993 000,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 709 547,17 | 709 547,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 428 215,00 | 428 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 | | | | | | |
| 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 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 294 121,46 | 0,00 | 60 442,69 | 2 863 200,26 | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 844 121,46 | 0,00 | 1 663 843,95 | 1 663 843,95 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 584 561,46 | 0,00 | 2 780 490,00 | 2 780 490,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 405 001,46 | 0,00 | 3 896 188,00 | 3 896 188,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 263 441,46 | 0,00 | 5 042 919,00 | 5 042 919,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 121 861,46 | 0,00 | 5 529 831,00 | 5 529 831,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 124 762,46 | 0,00 | 6 035 286,00 | 6 035 286,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 126 762,46 | 0,00 | 6 494 223,00 | 6 494 223,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 128 762,46 | 0,00 | 6 903 479,00 | 6 903 479,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 130 762,46 | 0,00 | 7 258 363,00 | 7 258 363,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 137 762,17 | 0,00 | 7 625 730,00 | 7 625 730,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 428 215,00 | 0,00 | 7 928 661,00 | 7 928 661,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 154 748,00 | 8 154 748,00 | |

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 |
| 2020 | 11,23% | 1,38% | 3,32% | 14,64% | 16,14% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,97% | 5,43% | 5,43% | 9,93% | 11,42% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,14% | 7,91% | 7,91% | 7,02% | 8,52% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,72% | 10,24% | 10,24% | 5,55% | 5,55% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,41% | 12,52% | 12,52% | 7,86% | 7,86% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,21% | 13,15% | x | 10,22% | 10,22% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,71% | 13,79% | x | 8,50% | 9,62% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,55% | 14,29% | x | 9,20% | 9,20% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,40% | 14,67% | x | 11,05% | 11,05% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,25% | 14,92% | x | 12,37% | 12,37% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,10% | 15,18% | x | 13,37% | 13,37% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,43% | 15,30% | x | 14,07% | 14,07% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,82% | 15,30% | x | 14,47% | 14,47% | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2020 | 340 593,30 | 340 593,30 | 340 593,30 | 12 550 927,00 | 12 550 927,00 | 12 038 540,00 | 490 496,81 | 490 496,81 | 486 712,68 |
| 2021 | 69 481,36 | 69 481,36 | 69 481,36 | 1 170 400,00 | 1 170 400,00 | 1 170 400,00 | 69 481,36 | 69 481,36 | 69 481,36 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483 550,00 | 483 550,00 | 483 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | 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 |
| 2020 | 16 607 387,00 | 16 607 387,00 | 12 173 013,00 | 19 786 518,01 | 1 122 131,01 | 18 664 387,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 252 000,00 | 1 252 000,00 | 1 170 400,00 | 5 116 481,36 | 524 481,36 | 4 592 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 529 000,00 | 529 000,00 | 483 550,00 | 1 729 000,00 | 0,00 | 1 729 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|-------|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | 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 | | |
| | | | 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: | | | | | | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x |
| | | | | | 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 | |
| 2020 | 3 420 574,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 881 548,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 747 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 607 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 569 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 569 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 475 099,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 476 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 476 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 476 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 431 000,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 315 998,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 59 603,00 | 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 wyliczaniu 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 wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/150/20
z dnia 2020-08-31

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 48 322 416,86 | 19 786 518,01 | 5 116 481,36 | 1 729 000,00 | 2 200 000,00 | 28 831 999,37 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 705 416,86 | 1 122 131,01 | 524 481,36 | 0,00 | 0,00 | 1 646 612,37 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 46 617 000,00 | 18 664 387,00 | 4 592 000,00 | 1 729 000,00 | 2 200 000,00 | 27 185 387,00 |
| 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: | | | | 36 494 416,86 | 16 973 518,01 | 1 321 481,36 | 529 000,00 | 0,00 | 18 823 999,37 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 494 416,86 | 366 131,01 | 69 481,36 | 0,00 | 0,00 | 435 612,37 |
| 1.1.1.1 | Program nowoczesnych form edukacji przedszkolnej w Kalnej- projekt realizowany w szkole w Kalnej - Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Buczkowice | Szkoła Podstawowa w Kalnej | 2019 | 2020 | 208 708,00 | 149 903,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149 903,51 |
| 1.1.1.2 | Rozwijanie kompetencji kluczowych w Szkole Podstawowej w Godziszce - Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Buczkowice | Szkoła Podstawowa w Godziszce | 2020 | 2021 | 285 708,86 | 216 227,50 | 69 481,36 | 0,00 | 0,00 | 285 708,86 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 36 000 000,00 | 16 607 387,00 | 1 252 000,00 | 529 000,00 | 0,00 | 18 388 387,00 |
| 1.1.2.1 | Odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2015 | 2022 | 6 600 000,00 | 4 780 000,00 | 1 252 000,00 | 529 000,00 | 0,00 | 6 561 000,00 |
| 1.1.2.2 | Rozbudowa ulicy Łodygowskiej w Godziszce - Poprawa infrastruktury drogowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2018 | 2020 | 3 300 000,00 | 3 152 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 152 000,00 |
| 1.1.2.3 | Zagospodarowanie terenów przyległych do potoku Żylica wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Gminie Buczkowice - etap I - Ochrona bioróżnorodności środowiska naturalnego | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2014 | 2020 | 19 850 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 |
| 1.1.2.4 | Zagospodarowanie terenów przyległych do potoku Żylica wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Gminie Buczkowice - etap II - Ochrona bioróżnorodności środowiska naturalnego | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2018 | 2020 | 6 250 000,00 | 4 775 387,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 775 387,00 |
| 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 | | | | 11 828 000,00 | 2 813 000,00 | 3 795 000,00 | 1 200 000,00 | 2 200 000,00 | 10 008 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 211 000,00 | 756 000,00 | 455 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 211 000,00 |
| 1.3.1.1 | Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2020-2021 - Ochrona środowiska naturalnego | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2021 | 636 000,00 | 456 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 636 000,00 |
| 1.3.1.2 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatu, zadanie: "Remont drogi powiatowej 4404S" - na odcinku ul. Grunwaldzkiej w Buczkowicach - Poprawa infrastruktury drogowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2021 | 575 000,00 | 300 000,00 | 275 000,00 | 0,00 | 0,00 | 575 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 10 617 000,00 | 2 057 000,00 | 3 340 000,00 | 1 200 000,00 | 2 200 000,00 | 8 797 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2015 | 2023 | 370 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 300 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.2 | Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2023 | 1 100 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2023 | 600 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitarną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach - Cel społeczny | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2014 | 2023 | 300 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa mostu w ul. Topolowej z przylegającym odcinkiem drogi w Rybarzowicach oraz przebudowa ul. Rybarskiej w Godziszce i w Rybarzowicach - poprawa infrastruktury drogowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2021 | 3 000 000,00 | 400 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa parkingu w Kalnej przy ulicy Widokowej - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2016 | 2020 | 600 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa sali gimnastycznej przy szkole w Kalnej - Poprawa infrastruktury sportowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2023 | 2 400 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 000 000,00 | 2 300 000,00 |
| 1.3.2.8 | Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach. - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2021 | 120 000,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 1.3.2.9 | Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2023 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.10 | Rozbudowa drogi powiatowej ul. Bielskiej w Buczkowicach od ronda z DW 942 do granicy z Mieszna - opracowanie dokumentacji projektowej. - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2021 | 257 000,00 | 157 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 257 000,00 |
| 1.3.2.11 | Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach - dotacja celowa dla Województwa Śląskiego. - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2021 | 120 000,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 1.3.2.12 | Termomodernizacja SP w Rybarzowicach, wymiana okien - Poprawa warunków socjalnych | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2018 | 2020 | 650 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 |

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XIX/150/20
Rady Gminy Buczkowice
z dnia 31 sierpnia
2020 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2020-2032.

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach z miesiąca lipca i sierpnia 2020 r. na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy zmieniają załącznik nr 1.

Zmiany wynikające z uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice oraz WPF w sierpniu 2020 r. :

- przekazuje się pomoc finansową do Powiatu Bielskiego w formie dotacji celowej w wysokości 75.000,00 zł w 2021 r. na realizację zadania bieżącego: "Remont drogi powiatowej 4404S" - na odcinku ul. Grunwaldzkiej w Buczkowicach.

- w 2021 r. wprowadza się do zał. nr 2 wydatki majątkowe w wysokości 120.000,00 zł z tytułu dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowania własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych tj. dla Województwa Śląskiego do realizacji inwestycji "Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach". Zwiększa się dochody i wydatki budżetu gminy o kwotę 120.000,00 z tytułu dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na inwestycję realizowaną na podstawie porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadania pn.: " Projekt budowy chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 w Buczkowicach "

W/w zmiany powodują zmiany w następującym zakresie objaśnień:

Dochody majątkowe:

- dofinansowanie z Budżetu Państwa, Województwa Śląskiego do inwestycji oraz dofinansowanie z Budżetu Państwa jako wkład krajowy do realizacji zadań z

Funduszy Strukturalnych w 2021 r. zwiększa się o 120.000,00 do kwoty 1.420.000,00 zł.

Przychody

Zwiększono o 100.000,00 zł wolne środki w planie przychodów na 2020 r. do kwoty 812.984,39 zł.

Objaśnienia:

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Buczkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku, przewidywane wykonanie za 2019 rok oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Buczkowice została przygotowana na lata 2020-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Buczkowice wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Buczkowice, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Wskaźnik | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB | 3,70% | 3,40% | 3,30% | 3,10% | 3,00% | 3,00% | 3,00% |
| Inflacja | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| Wynagrodzenia | 3,40% | 3,20% | 3,20% | 3,20% | 3,20% | 3,20% | 3,10% |
| Wskaźnik | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | |
| PKB | 2,90% | 2,80% | 2,70% | 2,70% | 2,60% | 2,50% | |
| Inflacja | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | |
| Wynagrodzenia | 3,10% | 3,10% | 3,10% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki

dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Buczkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody

bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Buczkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | INF | PKB |
|----------------------------|-------|---------|
| dochody z udziału w PIT | 0,00% | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 0,00% | 100,00% |
| subwencja ogólna | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 0,00% | 100,00% |

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy

z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XI/82/19 z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2020-2032 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Dochody bieżące:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE oraz Budżetu Państwa (Urząd Marszałkowski) jako wkład własny w kwocie 340.593,30 zł w 2020 r. oraz 69.481,36 zł w 2021 r.

2.2 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.

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku (akcji) zaplanowano na poziomie 734 200,00 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.

Dochody majątkowe:

- środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE kwota 12.038.540,00 zł w 2020 r., 1.170.400,00 zł w 2021 r. oraz 483.550,00 zł w 2022 r.

- dofinansowanie z Budżetu Państwa, Województwa Śląskiego do inwestycji oraz dofinansowanie z Budżetu Państwa jako wkład krajowy do realizacji zadań z Funduszy Strukturalnych w 2020 r. kwota 712.387,00 zł, w 2021 r. kwota 1.420.000,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Buczkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2032 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. Ze względu na znaczne podwyżki wynagrodzeń zaplanowane w 2020 r. planuje się podwyższać wydatki bieżące o 50% inflacji w latach 2021 - 2024. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | INF | PKB | WYNAGR |
|--------------------------|--|-------|--------|
| wynagrodzenia i pochodne | 50,00% do 2024 r a od 2025 r. 100,00 % | 0,00% | 0,00% |
| inne | 50,00% do 2024 r a od 2025 r. 100,00 % | 0,00% | 0,00% |

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2020-2023. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego z pożyczek, kredytu, wolnych środków oraz niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na 31.12.2019 r. na rachunku bankowym wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Wprowadzono wolne środki w planie przychodów na 2020 r. w kwocie 812 984,39 zł.

Niewykorzystane środki pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na dzień 31.12.2019 r. wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczania środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 1.989.773,18 zł finansują realizację następujących zadań:

- Zagospodarowanie terenów przyległych do potoku Żylica wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Gminie Buczkowice - etap I w wysokości 1.840.018,00 zł - **wpływ środków na rachunek bankowy dochodów gminy w dniu 30.12.2019r.**

- Program nowoczesnych form edukacji przedszkolnej w Kalnej kwota 146.119,38 zł - **wpływ środków na rachunek bankowy dochodów gminy w dniu 16.10.2019r.**

-w związku z niepełnym wykorzystaniem środków w 2019 r. na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi uzupełnia się w 2020 r. o kwotę 3.635,80 zł plan na realizację w/w zadania.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania:

- pożyczki w 2020 r. w wysokości 2.985.767,00 zł oraz w 2021 r. w wysokości 180.000,00 zł finansować będą zadania realizowane przy współudziale środków UE oraz zadania związane z ochroną środowiska.

- Gmina planuje zaciągnąć kredyt w 2020 r. w wysokości 3.688.612,00 zł oraz w 2021 r. w wysokości 1.464.652,95 zł.

6. Rozchody

W 2019 r. dług Gminy Buczkowice został pomniejszony na podstawie umów w sprawie częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW :

- o kwotę 48.359,94 zł na podstawie umowy nr 64/2019/204/GW/zw/U w sprawie częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW na „Termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Buczkowicach”.

- o kwotę 514.011,05 zł na podstawie umowy nr 133/2019/204/OA/oe/U w sprawie częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW na „Budowę kanalizacji sanitarnej oraz przebudowę pompowni ścieków w Gminie Buczkowice”.

Na dzień 1.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosi 7 550 728,72 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2032.

Dług gminy na 31.12.2020 r. wynosić będzie 10.294.121,46 zł, co stanowi 15,02 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 310.000 zł (odsetki) oraz 3.930.986,26 zł (spłata raty), co stanowi 6,19 % planowanych dochodów.

W prognozie długu nie uwzględniono przewidywanego umorzenia pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Katowicach:

1. „Termomodernizacja sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Godziszce” – pożyczka nr 127/2017/204/OA/oe/P z dnia 25-05-2017 r. – możliwe umorzenie 93 770,00 zł (35%) **lipiec 2020 r.**

2. „Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Buczkowice - etap I” - pożyczka nr 249/2017/204/OA/oe/P z dnia 10-10-2017 r. – możliwe umorzenie 67 900,00 zł

(35%) kwiecień 2021 r.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.