

**UCHWAŁA NR XI/95/19
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 30 października 2019 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 2019 r. poz. 506 ze zm.)

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

§ 1. W Uchwale Nr II/9/18 Rady Gminy Buczkowice z dnia 28 grudnia 2018 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 XI/95/19
z dnia 2019-10-30

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|---|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | Podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2019 | 65 745 102,30 | 50 220 632,08 | 11 771 448,00 | 193 281,00 | 8 457 011,00 | 4 632 825,00 | 13 390 674,00 | 12 647 249,08 | 15 524 470,22 | 1 217 506,59 | 14 306 963,63 | |
| 2020 | 58 999 121,22 | 47 839 352,22 | 12 206 992,00 | 200 432,00 | 8 445 366,00 | 4 748 646,00 | 13 777 449,00 | 10 841 459,87 | 11 159 769,00 | 0,00 | 11 159 769,00 | |
| 2021 | 51 352 656,00 | 49 352 656,00 | 12 646 444,00 | 207 648,00 | 8 656 500,00 | 4 867 362,00 | 14 273 437,00 | 11 145 661,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | |
| 2022 | 51 969 204,00 | 50 969 204,00 | 13 089 070,00 | 214 916,00 | 8 872 912,00 | 4 989 046,00 | 14 773 007,00 | 11 535 759,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2023 | 52 481 110,00 | 52 481 110,00 | 13 494 831,00 | 221 578,00 | 9 094 735,00 | 5 113 772,00 | 15 230 970,00 | 11 893 368,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 53 997 341,00 | 53 997 341,00 | 13 899 676,00 | 228 225,00 | 9 322 103,00 | 5 241 616,00 | 15 687 899,00 | 12 250 169,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 55 557 605,00 | 55 557 605,00 | 14 316 666,00 | 235 072,00 | 9 555 156,00 | 5 372 656,00 | 16 158 536,00 | 12 617 674,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 57 119 858,00 | 57 119 858,00 | 14 731 849,00 | 241 889,00 | 9 794 035,00 | 5 506 972,00 | 16 627 134,00 | 12 983 587,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 58 681 608,00 | 58 681 608,00 | 15 144 341,00 | 248 662,00 | 10 038 886,00 | 5 644 646,00 | 17 092 694,00 | 13 347 127,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 60 286 147,00 | 60 286 147,00 | 15 568 383,00 | 255 625,00 | 10 289 858,00 | 5 785 762,00 | 17 571 289,00 | 13 720 847,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 61 887 533,00 | 61 887 533,00 | 15 988 729,00 | 262 527,00 | 10 547 104,00 | 5 930 406,00 | 18 045 714,00 | 14 091 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 63 531 498,00 | 63 531 498,00 | 16 420 425,00 | 269 615,00 | 10 810 782,00 | 6 078 666,00 | 18 532 948,00 | 14 471 775,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 65 169 481,00 | 65 169 481,00 | 16 847 356,00 | 276 625,00 | 11 081 052,00 | 6 230 633,00 | 19 014 805,00 | 14 848 041,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 66 798 718,00 | 66 798 718,00 | 17 268 540,00 | 283 541,00 | 11 358 078,00 | 6 386 399,00 | 19 490 175,00 | 15 219 242,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X | 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 | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| 2019 | 76 743 935,50 | 47 492 276,50 | 0,00 | 0,00 | x | 294 000,00 | 294 000,00 | 0,00 | 0,00 | 29 251 659,00 |
| 2020 | 67 713 385,40 | 45 734 528,00 | 0,00 | 0,00 | x | 389 504,00 | 389 504,00 | 0,00 | 0,00 | 21 978 857,40 |
| 2021 | 52 626 143,05 | 46 638 936,05 | 0,00 | 0,00 | x | 499 842,05 | 499 842,05 | 0,00 | 0,00 | 5 987 207,00 |
| 2022 | 51 752 685,60 | 47 518 636,00 | 0,00 | 0,00 | x | 410 565,00 | 410 565,00 | 0,00 | 0,00 | 4 234 049,60 |
| 2023 | 50 450 494,00 | 48 646 327,00 | 0,00 | 0,00 | x | 360 554,00 | 360 554,00 | 0,00 | 0,00 | 1 804 167,00 |
| 2024 | 51 384 725,00 | 49 833 511,00 | 0,00 | 0,00 | x | 340 594,00 | 340 594,00 | 0,00 | 0,00 | 1 551 214,00 |
| 2025 | 52 944 969,00 | 51 053 657,00 | 0,00 | 0,00 | x | 323 417,00 | 323 417,00 | 0,00 | 0,00 | 1 891 312,00 |
| 2026 | 54 576 602,00 | 52 308 675,00 | 0,00 | 0,00 | x | 310 179,00 | 310 179,00 | 0,00 | 0,00 | 2 267 927,00 |
| 2027 | 56 112 552,00 | 53 569 578,00 | 0,00 | 0,00 | x | 271 119,00 | 271 119,00 | 0,00 | 0,00 | 2 542 974,00 |
| 2028 | 57 967 091,00 | 54 846 418,00 | 0,00 | 0,00 | x | 215 498,00 | 215 498,00 | 0,00 | 0,00 | 3 120 673,00 |
| 2029 | 59 730 369,00 | 56 167 943,00 | 0,00 | 0,00 | x | 171 250,00 | 171 250,00 | 0,00 | 0,00 | 3 562 426,00 |
| 2030 | 61 912 442,00 | 57 490 112,00 | 0,00 | 0,00 | x | 93 502,00 | 93 502,00 | 0,00 | 0,00 | 4 422 330,00 |
| 2031 | 63 525 123,40 | 58 884 281,00 | 0,00 | 0,00 | x | 52 756,00 | 52 756,00 | 0,00 | 0,00 | 4 640 842,40 |
| 2032 | 66 081 150,60 | 60 313 786,00 | 0,00 | 0,00 | x | 11 472,00 | 11 472,00 | 0,00 | 0,00 | 5 767 364,60 |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x} | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| 2019 | -10 998 833,20 | 12 031 461,00 | 0,00 | 0,00 | 4 759 056,00 | 4 759 056,00 | 7 272 405,00 | 6 239 777,20 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | -8 714 264,18 | 9 787 438,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 787 438,40 | 8 714 264,18 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | -1 273 487,05 | 2 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 530 000,00 | 1 273 487,05 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 216 518,40 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 030 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 612 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 612 636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 543 256,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 569 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 319 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 157 164,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 619 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 644 357,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 717 567,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^X | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | w tym: | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | z tego: | | | | | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X | | | | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| 2019 | 1 032 627,80 | 1 032 627,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 054 148,17 | 0,00 | 2 728 355,58 | 7 487 411,58 |
| 2020 | 1 073 174,22 | 1 073 174,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 768 412,35 | 0,00 | 2 104 824,22 | 2 104 824,22 |
| 2021 | 1 256 512,95 | 1 256 512,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 041 899,40 | 0,00 | 2 713 719,95 | 2 713 719,95 |
| 2022 | 1 716 518,40 | 1 716 518,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 825 381,00 | 0,00 | 3 450 568,00 | 3 450 568,00 |
| 2023 | 2 030 616,00 | 2 030 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 794 765,00 | 0,00 | 3 834 783,00 | 3 834 783,00 |
| 2024 | 2 612 616,00 | 2 612 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 182 149,00 | 0,00 | 4 163 830,00 | 4 163 830,00 |
| 2025 | 2 612 636,00 | 2 612 636,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 569 513,00 | 0,00 | 4 503 948,00 | 4 503 948,00 |
| 2026 | 2 543 256,00 | 2 543 256,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 026 257,00 | 0,00 | 4 811 183,00 | 4 811 183,00 |
| 2027 | 2 569 056,00 | 2 569 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 457 201,00 | 0,00 | 5 112 030,00 | 5 112 030,00 |
| 2028 | 2 319 056,00 | 2 319 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 138 145,00 | 0,00 | 5 439 729,00 | 5 439 729,00 |
| 2029 | 2 157 164,00 | 2 157 164,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 980 981,00 | 0,00 | 5 719 590,00 | 5 719 590,00 |
| 2030 | 1 619 056,00 | 1 619 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 361 925,00 | 0,00 | 6 041 386,00 | 6 041 386,00 |
| 2031 | 1 644 357,60 | 1 644 357,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 717 567,40 | 0,00 | 6 285 200,00 | 6 285 200,00 |
| 2032 | 717 567,40 | 717 567,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 484 932,00 | 6 484 932,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r., poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|--|---|--|---|---|--|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| 2019 | 2,02% | 2,02% | 0,00 | 2,02% | 6,00% | 8,26% | 10,35% | TAK | TAK |
| 2020 | 2,48% | 2,48% | 0,00 | 2,48% | 3,57% | 6,81% | 8,91% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,42% | 3,42% | 0,00 | 3,42% | 5,28% | 4,11% | 6,20% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,09% | 4,09% | 0,00 | 4,09% | 6,64% | 4,95% | 4,95% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,56% | 4,56% | 0,00 | 4,56% | 7,31% | 5,16% | 5,16% | TAK | TAK |
| 2024 | 5,47% | 5,47% | 0,00 | 5,47% | 7,71% | 6,41% | 6,41% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,28% | 5,28% | 0,00 | 5,28% | 8,11% | 7,22% | 7,22% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,00% | 5,00% | 0,00 | 5,00% | 8,42% | 7,71% | 7,71% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,84% | 4,84% | 0,00 | 4,84% | 8,71% | 8,08% | 8,08% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,20% | 4,20% | 0,00 | 4,20% | 9,02% | 8,41% | 8,41% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,76% | 3,76% | 0,00 | 3,76% | 9,24% | 8,72% | 8,72% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,70% | 2,70% | 0,00 | 2,70% | 9,51% | 8,99% | 8,99% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,60% | 2,60% | 0,00 | 2,60% | 9,64% | 9,26% | 9,26% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,09% | 1,09% | 0,00 | 1,09% | 9,71% | 9,46% | 9,46% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|--------------|---------------|--|--|------------------------------------|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 20 074 269,25 | 4 238 855,00 | 29 616 499,00 | 1 309 840,00 | 28 306 659,00 | 26 365 659,00 | 2 886 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 19 653 109,00 | 4 312 026,00 | 22 041 081,40 | 506 884,00 | 21 534 197,40 | 0,00 | 21 978 857,40 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 20 190 437,00 | 4 419 827,00 | 5 580 000,00 | 180 000,00 | 5 400 000,00 | 0,00 | 5 987 207,00 | 0,00 |
| 2022 | 216 518,40 | 216 518,40 | 20 648 048,00 | 4 530 323,00 | 2 900 000,00 | 0,00 | 2 900 000,00 | 0,00 | 4 234 049,60 | 0,00 |
| 2023 | 2 030 616,00 | 2 030 616,00 | 21 164 249,00 | 4 643 581,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 804 167,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 612 616,00 | 2 612 616,00 | 21 693 355,00 | 4 759 671,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 551 214,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 612 636,00 | 2 612 636,00 | 22 235 689,00 | 4 878 663,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 891 312,00 | 0,00 |
| 2026 | 2 543 256,00 | 2 543 256,00 | 22 791 581,00 | 5 000 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 267 927,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 569 056,00 | 2 569 056,00 | 23 361 371,00 | 5 125 646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 542 974,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 319 056,00 | 2 319 056,00 | 23 945 405,00 | 5 253 787,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 120 673,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 157 164,00 | 2 157 164,00 | 24 544 040,00 | 5 385 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 562 426,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 619 056,00 | 1 619 056,00 | 25 157 641,00 | 5 519 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 422 330,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 644 357,60 | 1 644 357,60 | 25 786 582,00 | 5 657 754,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 640 842,40 | 0,00 |
| 2032 | 717 567,40 | 717 567,40 | 26 431 247,00 | 5 799 198,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 767 364,60 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|---|---|---|------------|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14) | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | |
| 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| 2019 | 434 764,00 | 434 764,00 | 434 764,00 | 13 961 963,63 | 12 745 963,63 | 1 216 000,00 | 749 840,00 | 749 835,87 | 0,00 |
| 2020 | 83 099,87 | 83 099,87 | 83 099,87 | 10 659 769,00 | 10 372 769,00 | 287 000,00 | 86 884,00 | 83 099,87 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| 2019 | 25 956 659,00 | 14 846 832,00 | 0,00 | 11 109 831,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 17 724 197,40 | 10 579 769,00 | 0,00 | 7 148 212,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| 2019 | 1 032 627,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -564 916,25 |
| 2020 | 823 174,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 031 548,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 897 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 757 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 719 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 669 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 600 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 576 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 576 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 576 000,00 | 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 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XI/95/19
z dnia 2019-10-30

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 73 347 973,29 | 29 616 499,00 | 22 041 081,40 | 5 580 000,00 | 2 900 000,00 | 60 137 580,40 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 2 650 610,29 | 1 309 840,00 | 506 884,00 | 180 000,00 | 0,00 | 1 996 724,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 70 697 363,00 | 28 306 659,00 | 21 534 197,40 | 5 400 000,00 | 2 900 000,00 | 58 140 856,40 |
| 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: | | | | 57 587 973,29 | 26 706 499,00 | 17 811 081,40 | 0,00 | 0,00 | 44 517 580,40 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 350 610,29 | 749 840,00 | 86 884,00 | 0,00 | 0,00 | 836 724,00 |
| 1.1.1.1 | Kompetencje kluczowe w szkole podstawowej w Buczkowicach - Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Buczkowice | Szkoła Podstawowa w Buczkowicach | 2018 | 2019 | 353 854,29 | 182 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 182 882,00 |
| 1.1.1.2 | 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 | 121 824,00 | 86 884,00 | 0,00 | 0,00 | 208 708,00 |
| 1.1.1.3 | Rozwój usług społecznych w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców | GOPS Buczkowice | 2018 | 2019 | 481 825,00 | 301 940,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 301 940,00 |
| 1.1.1.4 | Wiedza naszym atutem - projekt realizowany w szkole w Kalnej - Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Buczkowice | Szkoła Podstawowa w Kalnej | 2017 | 2019 | 306 223,00 | 143 194,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 194,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 56 237 363,00 | 25 956 659,00 | 17 724 197,40 | 0,00 | 0,00 | 43 680 856,40 |
| 1.1.2.1 | Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2014 | 2019 | 11 257 318,00 | 8 216 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 216 545,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa sieci wodociągowej w Buczkowicach i Rybarzowicach. - Poprawa warunków życia mieszkańców | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2016 | 2019 | 372 000,00 | 372 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 372 000,00 |
| 1.1.2.3 | Odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Buczkowice - Ochrona środowiska naturalnego | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2015 | 2020 | 8 259 295,00 | 1 700 000,00 | 6 559 295,00 | 0,00 | 0,00 | 8 259 295,00 |
| 1.1.2.4 | Program nowoczesnych form edukacji przedszkolnej w Kalnej (wyd. maj.)- projekt realizowany w szkole w Kalnej - Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Buczkowice | Szkoła Podstawowa w Kalnej | 2019 | 2020 | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 000,00 |
| 1.1.2.5 | Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2016 | 2019 | 2 602 000,00 | 445 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 445 440,00 |
| 1.1.2.6 | Rozbudowa ulicy Łodygowskiej w Godziszce - Poprawa infrastruktury drogowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2018 | 2020 | 3 700 000,00 | 600 000,00 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 700 000,00 |
| 1.1.2.7 | 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 | 22 325 750,00 | 11 201 674,00 | 3 764 902,40 | 0,00 | 0,00 | 14 966 576,40 |
| 1.1.2.8 | 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 | 7 710 000,00 | 3 410 000,00 | 4 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 710 000,00 |
| 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 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego | | | | 15 760 000,00 | 2 910 000,00 | 4 230 000,00 | 5 580 000,00 | 2 900 000,00 | 15 620 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 300 000,00 | 560 000,00 | 420 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 1 160 000,00 |
| 1.3.1.1 | Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2018-2019 etap II - Ochrona środowiska naturalnego. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2018 | 2019 | 700 000,00 | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 560 000,00 |
| 1.3.1.2 | Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2020-2021 - Ochrona środowiska naturalnego | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2020 | 2021 | 600 000,00 | 0,00 | 420 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 14 460 000,00 | 2 350 000,00 | 3 810 000,00 | 5 400 000,00 | 2 900 000,00 | 14 460 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa zaplecza boiska ogólnodostępnego w Kalnej. - Poprawa infrastruktury sportowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2015 | 2021 | 470 000,00 | 70 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 470 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa chodnika przy ul. Bielskiej w Buczkowicach - Poprawa infrastruktury drogowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2021 | 510 000,00 | 150 000,00 | 160 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 510 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2022 | 1 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 1 100 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2022 | 1 850 000,00 | 350 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 1 850 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitarną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach - Cel społeczny | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2014 | 2020 | 1 000 000,00 | 400 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.6 | 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 | 0,00 | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa parkingu w Kalnej przy ulicy Widokowej - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2016 | 2020 | 600 000,00 | 200 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa sali gimnastycznej przy szkole w Kalnej - Poprawa infrastruktury sportowej | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2022 | 2 280 000,00 | 180 000,00 | 200 000,00 | 1 000 000,00 | 900 000,00 | 2 280 000,00 |
| 1.3.2.9 | Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej. | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2019 | 2022 | 3 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.10 | Termomodernizacja SP w Rybarzowicach, wymiana okien - Poprawa warunków socjalnych | WÓJT GMINY BUCZKOWICE | 2018 | 2020 | 650 000,00 | 0,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 |

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XI/95/19
Rady Gminy Buczkowice
z dnia 30 października
2019 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2019-2032.

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach z miesiąca września i października 2019 r. na podstawie zarządzeń Wójta Gminy zmieniają załącznik nr 1 ale nie zmieniają przedstawionych poniżej objaśnień.

Zmiany wynikające z uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice oraz WPF w październiku 2019 r. :

Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 276.959,00 zł z tytułu subwencji oświatowej, które przeznacza się po stronie wydatków na wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli.

Zmniejsza się dochody ze sprzedaży mienia (akcji) o 58.498,78 zł, natomiast zwiększa się dotacje bieżące o w/w kwotę w 2019 r.

Zmniejsza się pożyczkę i wydatki bieżące o 134.000,00 zł w 2020 r. na realizację zadania Program Ograniczania Niskiej Emisji w Gminie Buczkowice na lata 2020-2021, natomiast w 2021 r zwiększa się pożyczkę i wydatki bieżące o 134.000,00 zł na realizację w/w zadania.

W dniu 7 października 2019 r. dług Gminy Buczkowice został pomniejszony 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”. W/w umorzenie zmniejsza rozchody budżetu o w 2021 r. o kwotę 129.011,05 zł, w 2022 r. o kwotę 220.000,00 zł, w 2023 r. o kwotę 165.000,00 zł.

Zaktualizowano odsetki z tytułu obsługi długu w latach 2020-2032.

W/w zmiany powodują zmiany w następującym zakresie objaśnień:

Przychody

- pożyczki w 2020 r. zmniejsza się o 134.000,00 zł do wysokości 1.583.567,40 zł a w 2021 r. zwiększa się o 134.000,00 zł do wysokości 180.000,00 zł

Dług gminy na 31.12.2019 r. wynosić będzie 11.054.148,17 zł, co stanowi 16,81 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 294.000 zł (odsetki)

oraz 1.032.627,80 zł (spłata raty), co stanowi 2,02 % planowanych dochodów.

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 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Buczkowice za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku, przewidywane wykonanie w 2018 r. oraz wytyczne Ministra Finansów 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 2017 r. poz. 2077 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 2019-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Założenie dotyczące aktualizacji WPF: kwoty dochodów zmniejszające lub zwiększające budżet w trakcie roku 2019, nie mają wpływu na zmianę dochodów i wydatków w latach następnych.

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 Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

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

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

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

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. 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:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

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;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, 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. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

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 tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fiz. | 0,00% | 100,00% |
| dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochod. od osób prawnych | 0,00% | 100,00% |
| podatki i opłaty | 100,00% | 0,00% |
| z podatku od nieruchomości | 100,00% | 0,00% |
| z subwencji ogólnej | 0,00% | 100,00% |

| | | |
|---|-------|---------|
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 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 mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę Rady Gminy Buczkowice nr XXII/172/16 z dnia 26 października 2016 r., w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 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 2019-2032 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 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

W dochodach bieżących ujęto zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego w związku z zadaniami:

- „Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice” w 2019 r. kwota 1.649.615,00 zł.
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice” w 2019 r. kwota 220.420,00 zł.

Dochody bieżące roku 2019 jako roku bazowego do naliczenia WPF do 2032 r. pomniejszono o zaplanowany zwrot podatku VAT.

Dochody bieżące:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE oraz Budżetu Państwa (Urząd Marszałkowski) jako wkład własny w kwocie 434.764,00 zł w 2019 r. oraz 83.099,87 zł w 2020 r.
- ujęto dotację z WFOŚ i GW w Katowicach 74.000,00 zł w 2019 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, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.217.506,59 zł (sprzedaż akcji). 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:

- ujęto środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE w kwocie 12.745.963,63 zł w 2019 r. oraz 10.372.769,00 zł w 2020 r.
- dofinansowanie z Budżetu Państwa, Województwa Śląskiego do inwestycji oraz dofinansowanie z Budżetu Państwa jako wkład krajowy do realizacji zadań z Funduszy Strukturalnych w 2019 r. kwota 1.216.000,00 zł, w 2020 r. kwota 787.000,00 zł, w 2021 r. kwota 2.000.000,00 zł oraz 2022 r. kwota 1.000.000,00 zł
- dopłaty mieszkańców do realizacji zadań 345.000,00 zł w 2019 r.

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2032 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. 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 zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne wynikające z załącznika nr 2 do Uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice nr XLVI/337/18 z dnia 26 września 2018 r. z uwzględnieniem planowanych zmian, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2019-2022. 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

- pożyczki w 2019 r. w wysokości 4.481.440,00 zł, 2020 r. w wysokości 1.583.567,40 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 2019 r. w wysokości 2.790.965,00 zł, 2020 r. w wysokości 8.203.871,00 zł, 2021 r. w wysokości 2.350.000,00 zł, 2022 r. 1.500.000,00 zł

- Podstawą planowania wolnych środków w budżecie gminy na 2019 r. w kwocie 4.759.056,00 zł jest wykonanie budżetu za 2018 r.

6. Rozchody

- przyjęto, że rocznie spłata pożyczek i kredytów nie przekroczy 2.900.000,00 zł, a wraz z odsetkami, obsługa długu będzie kształtować się wokół kwoty 3.100.000,00 zł.

Uwzględniając w 2018 r. spłaty rat kapitałowych w wysokości 1.480.450,00 zł, przychody z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek w wysokości 2.650.960,00 zł oraz umorzenie pożyczek w wysokości 2.113.388,78 zł dług gminy na **01.01.2019 r. wynosił 5.379.287,22 zł,**

W 2018 r. dług Gminy Buczkowice został pomniejszony na podstawie umów w sprawie częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW :

- umowa nr 61/2018/204/GW/zw/U z dnia 28.06.2018 .r w wysokości 760.346,80 zł

- umowa nr 129/2018/204/OW/ot/U z dnia 25.10.2018 .r w wysokości 1.353.041,98 zł

W dniu 25 lipca 2019 r. dług Gminy Buczkowice został pomniejszony o kwotę 50.905,20 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”.

W dniu 7 października 2019 r. dług Gminy Buczkowice został pomniejszony 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”. W/w umorzenie zmniejsza rozchody budżetu o w 2021 r. o kwotę 129.011,05 zł, w 2022 r. o kwotę 220.000,00 zł, w 2023 r. o kwotę 165.000,00 zł.

Dług gminy na 31.12.2019 r. wynosić będzie 11.054.148,17 zł, co stanowi 16,81 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 294.000 zł (odsetki) oraz 1.032.627,80 zł (spłata raty), co stanowi 2,02 % planowanych dochodów. Dług Gminy Buczkowice stanowią pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Katowicach, stopa oprocentowania pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95, 0,6 lub 0,3 stopy redyskonta weksli przy czym część umów zawiera zapis, że oprocentowanie nie mniejsze niż 3% - 3,5 % .

Gmina w 2019 r. planuje zaciągnąć kredyt w wysokości 2.790.965,00 zł, 2020 r. w wysokości 8.203.871,00 zł, w 2021 r. w wysokości 2.350.000,00 zł oraz w 2022 r. w wysokości 1.500.000,00 zł od kwot tych naliczane są odsetki wysokości 3%-5,5%. W wydatkach na obsługę długu zaplanowano spłaty odsetek wyższe o około 10%-20% ze względu na zmienną stopę redyskonta weksli przy pożyczkach, oraz zmienne stopy procentowe uzależnione od wskaźnika WIBOR przy kredytach.

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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.