

Projekt

Projekt uchwały nie budzi  
zastřzeżeń pod względem  
formalno-prawnym

**Uchwała Nr  
Rady Miejskiej w Zdieszowicach  
z dnia**

RADCA PRAWNY  
  
mgr Tomasz Surma

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 1649, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) Rada Miejska w Zdieszowicach uchwała co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2024 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań o których mowa w § 2.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zdieszowic.

§ 5. Traci moc uchwała nr XVI/136/2019 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 16 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr  
Rady Miejskiej w Zdzeszowicach  
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										
		Dochody bieżące x	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2021	63 471 439,00	62 926 339,00	13 844 270,00	300 000,00	11 092 913,00	17 159 744,00	20 529 412,00	16 689 500,00	545 100,00	534 000,00	0,00	
2022	64 229 267,00	63 597 067,00	14 121 100,00	306 000,00	11 092 913,00	17 108 392,00	20 968 662,00	17 106 600,00	632 200,00	623 200,00	0,00	
2023	64 321 911,00	64 247 111,00	14 403 500,00	312 100,00	11 092 913,00	17 019 856,00	21 418 742,00	17 534 200,00	74 800,00	66 800,00	0,00	
2024	65 032 261,00	64 960 261,00	14 691 500,00	318 300,00	11 092 913,00	16 976 876,00	21 880 672,00	17 972 500,00	72 000,00	64 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	67 898 239,00	62 366 433,27	29 654 684,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 531 805,73	5 531 805,73	85 000,00
2022	64 229 267,00	62 598 867,00	29 920 574,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 400,00	1 630 400,00	85 000,00
2023	64 321 911,00	62 689 011,00	29 971 624,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 900,00	1 632 900,00	85 000,00
2024	65 032 261,00	63 320 561,00	30 543 154,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 711 700,00	1 711 700,00	85 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-4 426 800,00	0,00	4 426 800,00	0,00	0,00	4 426 800,00	4 426 800,00	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	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559 905,73	4 986 705,73
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	998 200,00	998 200,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558 100,00	1 558 100,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 700,00	1 639 700,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	0,16%	1,22%	2,39%	8,78%	8,66%	TAK	TAK
2022	0,16%	2,15%	3,49%	4,90%	4,79%	TAK	TAK
2023	0,15%	3,30%	3,44%	2,07%	1,96%	TAK	TAK
2024	0,15%	3,42%	3,55%	3,11%	3,11%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	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



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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	5 353 172,73	340 000,00	5 013 172,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 871 600,00	346 200,00	1 525 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 880 400,00	352 500,00	1 527 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 965 600,00	358 900,00	1 606 700,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>						splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2021	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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. Automatycznie 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.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miejskiej w Zdzeszowicach  
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 467 078,90	5 353 172,73	1 871 600,00	1 880 400,00	1 965 600,00	11 070 772,73
1.a	- wydatki bieżące				1 501 600,00	340 000,00	346 200,00	352 500,00	358 900,00	1 397 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 965 478,90	5 013 172,73	1 525 400,00	1 527 900,00	1 606 700,00	9 673 172,73
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 467 078,90	5 353 172,73	1 871 600,00	1 880 400,00	1 965 600,00	11 070 772,73
1.3.1	- wydatki bieżące				1 501 600,00	340 000,00	346 200,00	352 500,00	358 900,00	1 397 600,00
1.3.1.1	ORGANIZOWANIE PUBLICZNEGO TRANSPORTU ZBIOROWEGO NA OBSZARZE GMINY ZDZIESZOWICE- REKOMPENSATA Z TYTUŁU ŚWIADCZENIA USŁUG, ZAKUP BILETÓW - ZASPOKOJENIE POTRZEB MIESZKAŃCÓW W ZAKRESIE TRANSPORTU PUBLICZNEGO	Urząd Miejski	2019	2024	1 501 600,00	340 000,00	346 200,00	352 500,00	358 900,00	1 397 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 965 478,90	5 013 172,73	1 525 400,00	1 527 900,00	1 606 700,00	9 673 172,73
1.3.2.1	PRZEBUDOWA UL. WSCHODNIEJ W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2016	2021	4 058 900,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.2	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU WRAZ Z PRZEBUDOWĄ DACHU PRZY UL. CHROBREGO 18 W ZDZIESZOWICACH - WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ - ZMNIEJSZENIE EMISJI SZKODLIWYCH SUBSTANCJI DO ATMOSFERY, POPRAWA ESTETYKI OBIEKTU	Urząd Miejski	2020	2021	60 000,00	42 691,00	0,00	0,00	0,00	42 691,00
1.3.2.3	BUDOWA BUDYNKU WIELOFUNKCYJNEGO W JANUSZKOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2008	2021	1 242 967,66	683 799,00	0,00	0,00	0,00	683 799,00
1.3.2.4	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU P-6 (OŚIGW) - ZMNIEJSZENIE EMISJI SZKODLIWYCH SUBSTANCJI DO ATMOSFERY, POPRAWA ESTETYKI OBIEKTU	Publiczne Przedszkole nr 6 w Zdzeszowicach	2020	2023	1 011 360,00	225 000,00	0,00	750 000,00	0,00	975 000,00
1.3.2.5	ZAGOSPODAROWANIE TERENU REKREACYJNEGO W OLESZCE PRZY UL. WIEJSKIEJ, W TYM: A) FUNDUSZ SOŁECKI WSI OLESZKA - KWOTA 15.989,49 Zł B) FUNDUSZ SOŁECKI WSI JASIONA- KWOTA 4.376,74 Zł - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2018	2021	60 593,91	20 366,23	0,00	0,00	0,00	20 366,23

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	FUNDUSZ SOŁECKI WSI ROZWADZA - ZAGOSPODAROWANIE DZIAŁKI NR 285/1 KM ROZWADZA PRZY UL. SZKOLNEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2017	2021	211 001,20	41 316,50	0,00	0,00	0,00	41 316,50
1.3.2.7	ZAGOSPODAROWANIE DZ. NR 509/2 PRZY UL. LEŚNEJ W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2019	2022	190 161,13	0,00	124 000,00	0,00	0,00	124 000,00
1.3.2.8	ZAGOSPODAROWANIE DZ. NR 1003 "MIRABELKA" W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2007	2022	976 805,00	0,00	660 600,00	0,00	0,00	660 600,00
1.3.2.9	PRZEBUDOWA UL. MYŚLIWCA W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2024	1 657 100,00	0,00	50 400,00	0,00	1 606 700,00	1 657 100,00
1.3.2.10	PRZEBUDOWA UL. KORFANTEGO W ŻYROWEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2023	818 300,00	0,00	40 400,00	777 900,00	0,00	818 300,00
1.3.2.11	PRZEBUDOWA UL. ALBERTA KOSZYKA W ŻYROWEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2016	2022	678 290,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00

**Objaśnienia o przyjętych wartościach**  
**w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2024**  
**Gminy Zdzeszowice.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2024 Gminy Zdzeszowice została opracowana zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz według wzoru określonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.).

**Dochody.**

Do ustalenia prognozy dochodów na rok 2021 przyjęto dane z wykonania dochodów na koniec III kwartału 2020r., przewidywane wykonanie do końca tego roku oraz założenia z wykonania budżetu państwa mające wpływ na budżet gminy.

Wzrost poszczególnych grup dochodów na lata 2021-2024 jest następujący:

1. Wysokość dotacji na rok 2021 na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących gminy przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Opolu. Na lata 2022-2024 kwoty dotacji przyjęto na poziomie roku 2021.

Dotację na przedszkola w latach 2021-2024 wyliczono na podstawie posiadanych danych demograficznych oraz rocznej kwoty dotacji na 1 dziecko określonej w art. 53 i 109 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych z dnia 27 października 2017 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 17).

2. Wysokość subwencji ogólnej podzielonej na część oświatową i równoważącą na rok 2021 przyjęto w kwocie określonej przez Ministerstwo Finansów. W latach 2022-2024 subwencje pozostawiono na poziomie roku 2021.

3. W 2021 r. kwotę udziałów od osób fizycznych przyjęto w wielkości przekazanej przez Ministerstwo Finansów. W latach 2022-2024 przyjęto każdego roku 2 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego. Również w udziałach gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w latach 2022-2024 zaplanowano 2 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego.

4. W dochodach z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych na lata 2022 - 2024 przyjęto każdego roku około 2,5 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego.

5. Dochody z tytułu opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za korzystanie z wyżywienia w latach 2022-2024 pozostawiono na poziomie 2021r.

6. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na lata 2022-2024 przyjęto na poziomie roku 2021.

7. We wpływach z tytułu najmu lokali użytkowych jak i mieszkalnych w latach 2022-2024



zaplanowano wzrost o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych na poziomie 2 % w stosunku do roku poprzedniego.

8. Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, jak i opłaty produktowej w latach 2022-2024 pozostawiono na poziomie roku 2021 r.

9. W 2021r. przyjęto dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 534.000 zł ze względu na planowaną sprzedaż głównie nieruchomości niezabudowanej nr 2663/3 w Zdieszowicach z przeznaczeniem pod realizację budownictwa handlowo – usługowego, jednej nieruchomości przeznaczonej pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne na rogu ul. Pionierów i ul. Góry Św. Anny w Zdieszowicach, trzech działek rekreacyjnych w Januszkowicach, jednej działki pod wodami stojącymi w Zdieszowicach oraz kilku niewielkich działek na terenie gminy na powiększenie nieruchomości sąsiednich. Pozostałą część dochodów będą stanowiły raty ze sprzedaży mienia z lat ubiegłych.

W roku 2022 dochód w kwocie 623.200,00 zł planowany jest do osiągnięcia głównie ze sprzedaży sieci gazowej położonej w miejscowości Oleszka i Jasiona, a pozostałą część stanowią dochody ze sprzedaży mienia z lat ubiegłych oraz kilku działek głównie przeznaczonych na powiększenie nieruchomości sąsiednich.

Natomiast w pozostałych latach 2023-2024 ze względu na malejący zasób nieruchomości komunalnych zaplanowano spadek tychże dochodów, ograniczając je do dochodów ze sprzedaży mienia na raty oraz sprzedaży działek o niedużych powierzchniach na powiększenie nieruchomości sąsiednich.

10. W latach 2021-2024 zaplanowano zmniejszające się wpływy z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego osobom fizycznym w prawo własności. Wynika to głównie z funkcjonowania zapisów ustawy z dnia 20 lipca 2018r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów oraz Uchwały nr III/27/2018 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 18 grudnia 2018r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie bonifikaty od opłaty jednorazowej z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stanowiących własność gminy Zdieszowice. Na podstawie tych aktów użytkownicy wieczystości gruntów oddanych na cele mieszkaniowe wnoszą corocznie opłatę w wysokości opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego przez okres kolejnych 20 lat oraz mają możliwość wniesienia całości opłaty jednorazowo i skorzystania z bonifikaty. Ze względu na to, iż w 2020 roku spora część osób zdecydowała się na wniesienie całości opłaty jednorazowo za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów i skorzystała z bonifikaty od opłaty, dlatego też jest już coraz mniejsza liczba osób, które zobowiązane są wnosić w.w. opłatę, a dodatkowo przewiduję się, że nadal część osób będzie się decydować wnieść tę opłatę jednorazowo

i korzystać z bonifikaty.

Dodatkowo na zmniejszające się wpływy z tytułu opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego osobom fizycznym w prawo własności już wpływa i wpływać będzie w okresie planowanej prognozy wprowadzona przez ustawodawcę nowelizacja ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2020 r. poz. 139 z późn. zm.) dająca możliwość uzyskania bonifikaty od opłaty jednorazowej w wysokości 99% dla m.in. osób, w stosunku do których orzeczono niepełnosprawność w stopniu umiarkowanym lub znacznym, osobom w stosunku do których orzeczono niepełnosprawność przed ukończeniem 16 roku życia lub zamieszkującym w dniu przekształcenia z tymi osobami opiekunom prawnym lub przedstawicielom ustawowym tych osób, a także członkom rodzin wielodzietnych, o których mowa w ustawie z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2019 r. poz.1390).

11. Pozostałe dochody mające wpływ na wielkość budżetu w latach 2022-2024 przyjęto na poziomie roku 2021, gdyż nie zaplanowano ich wzrostu.

#### **Wydatki.**

W 2021r. wydatki na realizację zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących gminy przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Opolu. Na lata 2022-2024 wysokość wydatków na w.w. zadania przyjęto na poziomie roku 2021.

W 2021 r. nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń, uwzględniono jedynie wzrost płac w wyniku podwyższenia minimalnego wynagrodzenia. W roku 2022 zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami na poziomie 3%. W 2023 r. również nie zaplanowano podwyżek płac. Natomiast w 2024 r. uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami na poziomie 3%.

W latach 2021-2024 w wysokości zaplanowanych wynagrodzeń uwzględniono środki na wypłaty planowanych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz środki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w latach 2022 -2024 pozostawiono na poziomie 2021r., również odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w latach 2022-2024 pozostawiono na poziomie 2021r.

W wydatkach bieżących dotyczących dostawy energii w latach 2022-2024 przyjęto wzrost o około 1,8% w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2021-2024 w wydatkach bieżących uwzględniono środki na poręczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” Sp z o.o. z siedzibą w K-Koźlu.

W wydatkach bieżących i majątkowych w latach 2021-2024 ujęte zostały przedsięwzięcia

realizowane przez Urząd Miejski oraz Publiczne Przedszkole nr 6 w Zdzeszowicach. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć na lata 2021-2024 zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

### **Wynik budżetu.**

W 2021 r. zaplanowano niedobór w kwocie 4.426.800 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat poprzednich oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach tj. środkami z OsiGW oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Kwoty wydatków w latach 2022-2024 kształtują się na poziomie planowanych dochodów.

### **Prognoza kwoty długu.**

W prognozie kwoty długu w latach 2021-2024 zaplanowano wydatki niewymagalne z tytułu poręczenia spłaty pożyczki w wysokości 72.362,00 zł rocznie.

Umowę poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” Sp z o.o. z siedzibą w K-Koźlu do kwoty 1.085.431,00 zł podpisano 6 października 2016 r. i obejmuje okres poręczenia do 31 grudnia 2031r.

Kwoty wydatków niewymagalnych z tytułu umowy poręczenia w latach 2025-2031 wynoszą:

2025 r. - 72.362,00 zł

2026 r. - 72.362,00 zł

2027 r. - 72.362,00 zł

2028 r. - 72.362,00 zł

2029 r. - 72.362,00 zł

2030 r. - 72.362,00 zł

2031 r. - 72.363,00 zł

Ze względu na to, iż wydatki z tytułu poręczenia są wydatkami niewymagalnymi, nie powodują wydłużenia prognozy kwoty długu.

W latach 2021-2024 wskaźniki zadłużenia spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**BURMISTRZ**

*Sybilis Zimmerman*  
**mgr Sybilis Zimmerman**