

**UCHWAŁA NR XII/103/19**  
**RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 27 listopada 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**  
**uchwała, 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 <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XII/103/19  
z dnia 2019-11-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	65 430 631,72	51 792 546,82	11 771 448,00	593 281,00	8 600 242,22	4 632 825,00	13 390 674,00	13 565 364,65	13 638 084,90	0,00	13 638 084,90
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 <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	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>	
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		
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	74 163 533,07	48 408 893,89	0,00	0,00	x	294 000,00	294 000,00	0,00	0,00	25 754 639,18
2020	67 963 383,62	45 724 528,00	0,00	0,00	x	379 504,00	379 504,00	0,00	0,00	22 238 855,62
2021	52 756 143,05	46 626 936,05	0,00	0,00	x	487 842,05	487 842,05	0,00	0,00	6 129 207,00
2022	51 907 637,79	47 516 636,00	0,00	0,00	x	408 565,00	408 565,00	0,00	0,00	4 391 001,79
2023	50 550 494,00	48 640 327,00	0,00	0,00	x	354 554,00	354 554,00	0,00	0,00	1 910 167,00
2024	51 484 725,00	49 827 511,00	0,00	0,00	x	334 594,00	334 594,00	0,00	0,00	1 657 214,00
2025	53 044 969,00	51 047 657,00	0,00	0,00	x	317 417,00	317 417,00	0,00	0,00	1 997 312,00
2026	54 676 602,00	52 303 675,00	0,00	0,00	x	305 179,00	305 179,00	0,00	0,00	2 372 927,00
2027	56 212 552,00	53 565 578,00	0,00	0,00	x	267 119,00	267 119,00	0,00	0,00	2 646 974,00
2028	58 067 091,00	54 842 418,00	0,00	0,00	x	211 498,00	211 498,00	0,00	0,00	3 224 673,00
2029	59 830 369,00	56 163 943,00	0,00	0,00	x	167 250,00	167 250,00	0,00	0,00	3 666 426,00
2030	62 012 442,00	57 486 112,00	0,00	0,00	x	89 502,00	89 502,00	0,00	0,00	4 526 330,00
2031	63 625 123,40	58 881 281,00	0,00	0,00	x	49 756,00	49 756,00	0,00	0,00	4 743 842,40
2032	66 181 150,60	60 313 786,00	0,00	0,00	x	11 472,00	11 472,00	0,00	0,00	5 867 364,60

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-8 732 901,35	9 765 529,15	0,00	0,00	4 028 074,56	4 028 074,56	5 737 454,59	4 704 826,79	0,00	0,00
2020	-8 964 262,40	9 787 438,40	0,00	0,00	0,00	0,00	9 787 438,40	8 964 262,40	0,00	0,00
2021	-1 403 487,05	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	1 403 487,05	0,00	0,00
2022	61 566,21	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 930 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 512 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 512 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 443 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 469 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 219 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 057 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 519 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 544 357,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	617 567,40	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 <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	w tym:			Słupki				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
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	9 519 197,76	0,00	3 383 652,93	7 411 727,49
2020	823 176,00	823 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 483 460,16	0,00	2 114 824,22	2 114 824,22
2021	1 126 512,95	1 126 512,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 886 947,21	0,00	2 725 719,95	2 725 719,95
2022	1 561 566,21	1 561 566,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 825 381,00	0,00	3 452 568,00	3 452 568,00
2023	1 930 616,00	1 930 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 894 765,00	0,00	3 840 783,00	3 840 783,00
2024	2 512 616,00	2 512 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 382 149,00	0,00	4 169 830,00	4 169 830,00
2025	2 512 636,00	2 512 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 869 513,00	0,00	4 509 948,00	4 509 948,00
2026	2 443 256,00	2 443 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 426 257,00	0,00	4 816 183,00	4 816 183,00
2027	2 469 056,00	2 469 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 957 201,00	0,00	5 116 030,00	5 116 030,00
2028	2 219 056,00	2 219 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 738 145,00	0,00	5 443 729,00	5 443 729,00
2029	2 057 164,00	2 057 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 981,00	0,00	5 723 590,00	5 723 590,00
2030	1 519 056,00	1 519 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161 925,00	0,00	6 045 386,00	6 045 386,00
2031	1 544 357,60	1 544 357,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 567,40	0,00	6 288 200,00	6 288 200,00
2032	617 567,40	617 567,40	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	5,17%	8,26%	10,35%	TAK	TAK
2020	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	3,58%	6,54%	8,63%	TAK	TAK
2021	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	5,31%	3,83%	5,93%	TAK	TAK
2022	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	6,64%	4,69%	4,69%	TAK	TAK
2023	4,35%	4,35%	0,00	4,35%	7,32%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2024	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	7,72%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2025	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	8,12%	7,23%	7,23%	TAK	TAK
2026	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	8,43%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2027	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	8,72%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2028	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	9,03%	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2029	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	9,25%	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2030	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	9,52%	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2031	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	9,65%	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2032	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	9,71%	9,47%	9,47%	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 <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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	20 096 384,82	4 238 855,00	26 316 499,00	1 306 859,82	25 009 639,18	22 868 639,18	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	22 238 855,62	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	6 129 207,00	0,00
2022	61 566,21	61 566,21	20 648 048,00	4 530 323,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	0,00	4 391 001,79	0,00
2023	1 930 616,00	1 930 616,00	21 164 249,00	4 643 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 167,00	0,00
2024	2 512 616,00	2 512 616,00	21 693 355,00	4 759 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 214,00	0,00
2025	2 512 636,00	2 512 636,00	22 235 689,00	4 878 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 312,00	0,00
2026	2 443 256,00	2 443 256,00	22 791 581,00	5 000 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 927,00	0,00
2027	2 469 056,00	2 469 056,00	23 361 371,00	5 125 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 646 974,00	0,00
2028	2 219 056,00	2 219 056,00	23 945 405,00	5 253 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 224 673,00	0,00
2029	2 057 164,00	2 057 164,00	24 544 040,00	5 385 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 666 426,00	0,00
2030	1 519 056,00	1 519 056,00	25 157 641,00	5 519 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 526 330,00	0,00
2031	1 544 357,60	1 544 357,60	25 786 582,00	5 657 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 743 842,40	0,00
2032	617 567,40	617 567,40	26 431 247,00	5 799 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 867 364,60	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	12 880 627,90	11 635 294,82	1 245 333,08	746 859,82	746 855,69	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	23 659 639,18	13 489 812,18	0,00	10 169 831,13	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 przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych 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 dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
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 wyliczenia 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 XII/103/19  
z dnia 2019-11-27

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)				70 047 973,29	26 316 499,00	22 041 081,40	5 580 000,00	2 900 000,00	56 837 580,40
1.a	- wydatki bieżące				2 647 630,11	1 306 859,82	506 884,00	180 000,00	0,00	1 993 743,82
1.b	- wydatki majątkowe				67 400 343,18	25 009 639,18	21 534 197,40	5 400 000,00	2 900 000,00	54 843 836,58
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:				55 287 973,29	24 406 499,00	17 811 081,40	0,00	0,00	42 217 580,40
1.1.1	- wydatki bieżące				1 347 630,11	746 859,82	86 884,00	0,00	0,00	833 743,82
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	205 727,82	118 843,82	86 884,00	0,00	0,00	205 727,82
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				53 940 343,18	23 659 639,18	17 724 197,40	0,00	0,00	41 383 836,58
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	6 559 295,00	0,00	6 559 295,00	0,00	0,00	6 559 295,00
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	13 980,18	13 980,18	0,00	0,00	0,00	13 980,18
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	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
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				14 760 000,00	1 910 000,00	4 230 000,00	5 580 000,00	2 900 000,00	14 620 000,00
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				13 460 000,00	1 350 000,00	3 810 000,00	5 400 000,00	2 900 000,00	13 460 000,00
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	360 000,00	0,00	160 000,00	200 000,00	0,00	360 000,00
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	1 520 000,00	20 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 520 000,00
1.3.2.5	Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitarną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach - Cel społeczny	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2014	2020	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
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	2 160 000,00	60 000,00	200 000,00	1 000 000,00	900 000,00	2 160 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej.	WÓJT GMINY BUCZKOWICE	2019	2023	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 XII/103/19  
Rady Gminy Buczkowice  
z dnia 27 listopada  
2019 r.

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

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach z miesiąca listopada 2019 r. na podstawie zarządzenia 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 listopadzie 2019 r. :**

1. Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów budżetu gminy w 2019 r.:

- zmniejsza się dochody ze sprzedaży mienia (akcji) o 1.217.506,59 zł,
- zmniejsza się dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 projektu pn.: "Odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Buczkowice." o 1.360.000,00 zł,
- zwiększa się środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych o kwotę 412.457,00 zł
- zwiększa się wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o 143.231,22 zł
- zwiększa się wpływy z podatku dochodowy od osób prawnych o 400.000,00 zł
- zwiększa się wpływ z dywidendy o 109.085,95 zł
- zwiększa się opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o 1.482,00 zł
- zwiększa się dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 projektu pn.: „Modernizacja budynku Domu Ludowego w Rybarzowicach” o 249.331,19 zł
- zwiększa się dofinansowanie z budżetu państwa jako wkład krajowy do Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 projektu pn.: „Modernizacja budynku Domu Ludowego w Rybarzowicach” o 29.333,08 zł

2. Zmniejsza się wydatki majątkowe o 3.500.000,00 zł w planie wydatków budżetu gminy w 2019 r. na następujące zadania:

- Budowa i rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Buczkowice o 330.000,00 zł,
- Rozbudowa ulicy Łodygowskiej w Godziszce o kwotę o 600.000,00,
- Budowa chodnika przy ul. Bielskiej w Buczkowicach- projekt o 150.000,00,
- Zakup działek w Gminie Buczkowice o 200.000,00 zł,
- Budowa kaplicy cmentarnej z częścią socjalną i sanitarną na cmentarzu komunalnym w Rybarzowicach o 400.000,00 zł,
- Budowa sali gimnastycznej przy szkole w Kalnej o 120.000,00 zł, Odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Buczkowice o



1.700.000,00 zł

Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 1.482,00 zł na program przeciwdziałania alkoholizmowi.

#### **W/w zmiany powodują zmiany w następującym zakresie objaśnień:**

##### **Dochody majątkowe:**

- zmniejsza się o 1.110.668,81 zł środki bezzwrotne z Funduszy Strukturalnych UE do kwoty 11.635.294,82 zł w 2019 r.

- zwiększa się o 441.790,08 zł 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. do kwoty 1.657.790,08 zł w 2019 r.

##### **Przychody**

- zmniejsza się pożyczki w 2019 r. o kwotę 550.000,00 zł do wysokości 3.931.440,00 zł,

- zmniejsza się kredyt w 2019 r. o kwotę 984.950,41 zł do wysokości 1.806.014,59 zł,

- zmniejsza się zaangażowanie wolnych środków w budżecie gminy na 2019 r. o kwotę 730.981,44 zł do kwoty 4.028.074,56 zł .

**Dług gminy na 31.12.2019 r.** wynosić będzie 9.519.197,76 zł, co stanowi 14,55 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 294.000 zł (odsetki) oraz 1.032.627,80 zł (spłata raty), co stanowi 2,03 % 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

<b>PKB</b>	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
<b>Inflacja</b>	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Zródło: Wytoczne 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;

$\Delta PKB$  - 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 11.635.294,82 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 1.657.790,08 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 3.931.440,00 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 1.806.014,59 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 4.028.074,56 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”.

**Dług gminy na 31.12.2019 r.** wynosić będzie 9.519.197,76 zł, co stanowi 14,55 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 294.000 zł (odsetki) oraz 1.032.627,80 zł (spłata raty), co stanowi 2,03 % 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 latach 2019-2022 planuje zaciągnąć kredyt 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.