

UCHWAŁA Nr X/57//2019

RADY GMINY Zębówice

z dnia 18 grudnia 2019 r.

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 z późn.zm.) Rada Gminy Zębówice uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2023, wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2023 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

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

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy 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 Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020 r. i z tym dniem traci moc uchwała Nr III/12/2019 Rady Gminy Zębówice z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, zmieniona uchwałą Nr IV/20/2019 Rady Gminy Zębówice z dnia 29 marca 2019 r., zarządzeniem Nr W.0050.40.2019 Wójta Gminy Zębówice z dnia 28 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zębówice, nadaje się nową treść załącznikowi Nr 1 i Nr 2 według brzmienia zawartego w załączniku Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

**PRZEWODNICZĄCY**  
RADY GMINY  
*Ledwig*  
**Damian Ledwig**

PRINTED ON RECYCLED PAPER  
100% POST CONSUMER WASTE  
100% RECYCLED PAPER

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr X/5 /2019  
z dnia 2019-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:				
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2			
1														
2020	16 449 223,00	16 449 223,00	1 952 837,00	2 000,00	6 707 339,00	5 507 589,00	2 279 458,00	1 025 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 700 000,00	15 700 000,00	1 800 000,00	4 000,00	6 300 000,00	5 000 000,00	2 596 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 700 000,00	15 700 000,00	1 800 000,00	3 000,00	6 300 000,00	5 000 000,00	2 597 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 700 000,00	15 700 000,00	1 800 000,00	4 000,00	6 300 000,00	5 000 000,00	2 596 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyodrębnionej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

*TD*

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:					
		2	2.1	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
										Wydatki na obsługę długu x	2.1.3	2.1.3.1				2.1.3.2	
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	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
									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	Wydatki majątkowe x			Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
																	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2020	16 400 223,75	15 069 757,20	6 216 659,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	1 330 466,55	1 330 466,55	0,00	
2021	15 300 000,00	14 000 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	
2022	15 500 000,00	14 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2023	15 700 000,00	14 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	

B

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2		
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	48 999,25	48 999,25	48 999,25	451 000,75	400 000,00	0,00	0,00	0,00	51 000,75	0,00		
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	200 000,00	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	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

*WCP*

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:			
							na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x <sup>7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyciągniętych z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	

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

to

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 379 465,80	1 430 466,55
2021	X	X	X	X	0,00	200 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00

b) Skorygowanie o środki dotyczy okrojonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

*D*

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,71%	12,74%	18,74%	18,70%	TAK	TAK
2021	3,88%	16,03%	14,42%	14,38%	TAK	TAK
2022	1,96%	13,18%	13,91%	13,87%	TAK	TAK
2023	0,00%	11,21%	13,86%	13,86%	TAK	TAK

*TD*



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
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

*TL*

Wyszczególnienie	w tym:			Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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>		
				bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	845 107,00	0,00	0,00	1 245 107,00	0,00	1 245 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	845 107,00	0,00	0,00	1 245 107,00	0,00	1 245 107,00	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Handwritten signature*

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:			Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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
				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1			
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
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	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o srebieniu relacji okresowej w art. 243 ustawy zostają 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. Automacyjne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr X/57/2019  
z dnia 2019-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 609 929,00	1 245 107,00	1 245 107,00	0,00	0,00	2 490 214,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 609 929,00	1 245 107,00	1 245 107,00	0,00	0,00	2 490 214,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240;z późn.zm.), z tego:				4 809 929,00	845 107,00	845 107,00	0,00	0,00	1 690 214,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 809 929,00	845 107,00	845 107,00	0,00	0,00	1 690 214,00
1.1.2.1	Rozbudowa stacji wodociągowej oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Zębowicach	2017	2021	4 709 929,00	795 107,00	795 107,00	0,00	0,00	1 590 214,00
1.1.2.2	Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Informacji Kultury i Czytelnictwa w Zębowicach - Bezpieczeństwo	Urząd Gminy w Zębowicach	2020	2021	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.1	Budowa przepustu wraz z przebudowa drogi gminnej w jej obrębie poprzezzobliorkę istniejącego mostu - kategoria obiektu - XXVIII na działce położonej w miejscowości Zębowice, ul. Borowińska - bezpieczeństwo	Urząd Gminy w Zębowicach	2020	2021	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	800 000,00

## **OBJAŚNIENIA**

### **DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej kwoty mają charakter szacunkowy i będą w poszczególnych latach uzależnione wykonaniem dochodów. Wartości ujęte w poszczególnych latach zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością i w ujęciu realnym. Przy opracowywaniu wieloletniej prognozy finansowej szczególną uwagę zwrócono

na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym spełnienie wszystkich wskaźników określonych w ustawie o finansach publicznych. W prognozie wskazano, że dochody bieżące pokrywają wydatki bieżące, tj. spełniono wymóg zrównoważenia budżetu wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie analizy wykonania wpływów z podatków i opłat za lata ubiegłe założono wzrost tych dochodów w latach objętych prognozą.

Ze względu na realizację inwestycji "Rozbudowa stacji wodociągowej Knieja oraz budowa przydomowych oczyszczalni" oraz wcześniej rozpoczętych inwestycji przewidziano nieznaczny wzrost wydatków bieżących.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich należne określono uwzględniając aktualne zatrudnienie i wynagrodzenie. Wydatki związane z funkcjonowaniem jst określono uwzględniając niewielki wzrost.

Planując wydatki majątkowe w latach 2020-2023 uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały. W wydatkach majątkowych przyjęto wartość planowanych inwestycji. Priorytetem przy realizacji zadań będzie możliwość pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych.

Prognoza kwoty długu i jej spłaty obejmują lata 2020-2023 zgodnie z okresem, na który przypadają spłaty już wcześniej zaciągniętych kredytów. Wydatki na obsługę długu

(odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych kredytów ujęto zgodnie z harmonogramami spłat kredytów już pobranych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej kwoty wskazują na zgodność zasad określonych w art. 243 ufp z 2009 r.

Przedstawiony prognozowany wynik budżetu - deficytowy - zakłada osiągnięcie przez gminę w poszczególnych latach nadwyżek budżetowych, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Potrzeby inwestycyjne, które są zgłaszane przez mieszkańców naszej Gminy są o wiele większe niż zaplanowano na lata 2010-2023. z uwagi na niskie dochody własne oraz brak możliwości pozyskania dodatkowych wpływów ze sprzedaży majątku Gminy, zastosowano ostrożny wektor wydatkowania środków budżetowych.