

Uchwała Nr PROJEKT

Rady Gminy Buczek

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2020-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, zm. poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 3 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 2245) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Buczek na lata 2020–2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć na lata 2020–2025, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2020-2025, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Buczek do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich określonych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań 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) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 pkt 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych;

§5. Upoważnia się Wójta Gminy Buczek do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr III/26/2019 Rady Gminy Buczek z dnia 16 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2019-2023, ze zmianami dokonanymi w trakcie roku.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczek.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr X-2019
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	24 377 380,00	24 316 680,00	4 379 966,00	4 000,00	5 027 223,00	7 707 283,38	7 198 207,62	4 320 000,00	60 700,00	60 700,00	0,00
2021	25 310 713,84	25 240 713,84	4 546 404,71	4 152,00	5 218 257,47	8 000 160,15	7 471 739,51	4 353 304,74	70 000,00	70 000,00	0,00
2022	26 269 860,97	26 199 860,97	4 719 168,09	4 309,78	5 416 551,26	8 304 166,23	7 755 665,61	4 505 670,41	70 000,00	70 000,00	0,00
2023	27 222 502,91	27 152 502,91	4 898 496,47	4 473,55	5 611 547,10	8 603 116,22	8 034 869,57	4 663 368,87	70 000,00	70 000,00	0,00
2024	28 187 549,43	28 117 549,43	5 084 639,34	4 643,54	5 807 951,25	8 904 225,29	8 316 090,01	4 896 537,31	70 000,00	70 000,00	0,00
2025	28 523 958,28	28 453 958,28	5 084 639,34	4 000,00	5 416 551,26	9 215 873,17	8 731 894,51	4 896 537,31	70 000,00	70 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	26 734 315,60	24 300 315,60	9 940 767,39	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	2 434 000,00	2 434 000,00	110 000,00
2021	24 710 457,12	24 005 039,59	10 437 805,76	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	705 417,53	705 417,53	0,00
2022	26 119 860,97	24 328 542,32	10 437 805,76	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	1 791 318,65	1 791 318,65	0,00
2023	26 222 502,91	24 933 822,47	10 834 442,38	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	1 288 680,44	1 288 680,44	0,00
2024	27 187 549,43	25 560 407,64	11 246 151,19	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 627 141,79	1 627 141,79	0,00
2025	28 023 958,28	26 211 964,82	11 673 504,93	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 811 993,46	1 811 993,46	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-2 356 935,60	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 356 935,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 256,72	600 256,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	443 064,40	443 064,40	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 256,72	600 256,72	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	3 250 256,72	0,00	16 364,40	16 364,40
2021	x	x	x	x	0,00	2 650 000,00	0,00	1 235 674,25	1 235 674,25
2022	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	1 871 318,65	1 871 318,65
2023	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	2 218 680,44	2 218 680,44
2024	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	2 557 141,79	2 557 141,79
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 241 993,46	2 241 993,46

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,79%	0,27%	0,52%	17,95%	14,62%	TAK	TAK
2021	3,63%	7,31%	7,57%	11,31%	7,98%	TAK	TAK
2022	1,02%	10,64%	10,85%	6,02%	2,70%	TAK	TAK
2023	5,53%	12,10%	12,34%	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2024	5,31%	13,41%	13,67%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2025	2,70%	11,76%	x	12,29%	12,29%	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	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	114 564,38	114 564,38	114 564,38	0,00	0,00	0,00	123 314,38	123 314,38	114 564,38
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	2 699 314,38	1 165 314,38	1 534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 785 000,00	1 100 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 888 000,00	1 100 000,00	1 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 878 000,00	600 000,00	1 278 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 587 000,00	0,00	1 587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	443 064,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 256,72	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	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 spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X-2019
z dnia 2019-12-30

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 612 545,24	2 699 314,38	1 785 000,00	2 888 000,00	1 878 000,00	1 587 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 632 745,24	1 165 314,38	1 100 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 979 800,00	1 534 000,00	685 000,00	1 788 000,00	1 278 000,00	1 587 000,00
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:				707 863,24	123 314,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				707 863,24	123 314,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Uczymy się dla życia - Podnoszenie kompetencji i rozwój edukacji	Szkoła Podstawowa w Czeszkowie	2018	2020	707 863,24	123 314,38	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				14 904 682,00	2 576 000,00	1 785 000,00	2 888 000,00	1 878 000,00	1 587 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 924 882,00	1 042 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Buczku	2013	2023	6 739 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00
1.3.1.2	Internet w Gminie Buczek oknem na świat - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Gminy w Buczku	2018	2020	185 882,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 979 800,00	1 534 000,00	685 000,00	1 788 000,00	1 278 000,00	1 587 000,00
1.3.2.1	Budowa prosumenckich mikroinstalacji fotowoltaicznych w Gminie Buczek - Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Buczku	2016	2025	1 053 000,00	10 000,00	5 000,00	100 000,00	400 000,00	460 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg wewnętrznych dojazdowych w m. Czeszków Osiedle - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Buczku	2018	2024	659 800,00	100 000,00	130 000,00	50 000,00	150 000,00	200 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej 103109E Brodnia Górna - Buczek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Buczku	2019	2024	2 460 000,00	984 000,00	350 000,00	538 000,00	288 000,00	300 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa układu wodociągowego i budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczek - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Buczku	2019	2025	3 127 000,00	100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	300 000,00	627 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi dojazdowej Petronelów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Buczku	2019	2023	680 000,00	340 000,00	100 000,00	100 000,00	140 000,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	1 000 000,00	11 315 314,38
1.a	0,00	3 443 314,38
1.b	1 000 000,00	7 872 000,00
1.1	0,00	123 314,38
1.1.1	0,00	123 314,38
1.1.1.1	0,00	123 314,38
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 000 000,00	11 192 000,00
1.3.1	0,00	3 320 000,00
1.3.1.1	0,00	3 320 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.2	1 000 000,00	7 872 000,00
1.3.2.1	0,00	975 000,00
1.3.2.3	0,00	630 000,00
1.3.2.4	0,00	2 460 000,00
1.3.2.5	1 000 000,00	3 127 000,00
1.3.2.6	0,00	680 000,00

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr/2019
Wójta Gminy Buczek
z dnia 30 grudnia 2019 r

Uzasadnienie do projektu Uchwały Rady Gminy Buczek w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczek na lata 2020-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Buczek na lata 2020-2025 została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o *samorządzie gminnym* (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.)
- ustawa o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)
- ustawa o *dochodach jednostek samorządu terytorialnego* (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Przy tworzeniu projektu W.P.F dla Gminy Buczek kierowano się założeniami i wskaźnikami makroekonomicznymi ujętymi w metodyce opracowania W.P.F. opublikowanej przez Ministerstwo Finansów - aktualizacja maj 2019.

Omówienie projektowanych dochodów – W.P.F. dla Gminy Buczek na lata
2020-2025

Podstawą planowania dochodów Gminy Buczek jest przede wszystkim analiza i doświadczenie z realizacji wcześniejszych budżetów. Ważnym elementem jest również projekt budżetu na rok 2020, w którym to zawarto wielkości realne obliczone na podstawie konkretnych dokumentów takich jak: uchwały podatkowe, informacje o subwencjach i dotacjach oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak i zawartych umów.

Przyjęto, że kwoty z tytułu dochodów bieżących w okresie 2020-2025 będą zwiększały się w oparciu o wskaźniki wzrostu przedstawione w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - aktualizacja maj 2019 tj. w 2020 r. - wzrost o 3,7%, w 2021 r. - wzrost o 3,4%, w 2022 r. - wzrost o 3,3%, w 2023 r. - wzrost o 3,1% w 2024 r. oraz 2025 -

wzrost o 3,0 %. Wielkości w roku 2020 jako roku bazowym, zostały ustalone w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2019 wartości historyczne z lat 2017-2018 oraz Uchwały Rady Gminy Buczek określające stawki podatkowe na rok 2020. Uchwały podatkowe na rok 2020 zostały podjęte na IX Sesji Rady Gminy Buczek, co dało możliwość dokładnego określenia dochodów podatkowych.

W ramach dochodów majątkowych planowane są:

- §0770 – wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności 60.700 zł,
- Sprzedaż 2 działek po około 30.000 zł, zgodnie z przeprowadzonym operatem szacunkowym.

W latach 2021-2025 planuje się kwotę 70.000 zł jako dochody majątkowe.

Omówienie projektowanych wydatków – W.P.F. dla Gminy Buczek na lata 2020-2025

Przy opracowywaniu planu wydatków do W.P.F. dla Gminy Buczek na lata 2020-2025 opierano się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, opublikowanych przez Ministerstwo Finansów. Na podstawie tych wskaźników przyjęto wskaźniki wzrostu wydatków Budżetu Gminy Buczek na rok 2020 i lata następne:

- wzrost planowanych wydatków bieżących maksymalnie – wzrost o 2,5 %
- wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne (bez nauczycieli) – wzrost o 7 %
- wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli – zgodnie z Kartą Nauczyciela oraz przewidywanym wzrostem płac od dnia 1.09.2020 roku o 6%.

Opierając się, o podane wyżej założenia oraz biorąc pod uwagę specyfikę wydatków jednorazowych, takich jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz wydatki bieżące mające miejsce jedynie w 2020 roku, dokonano obliczeń poziomu wydatków bieżących na przestrzeni lat 2021-2025, stosując następujące założenia wzrostu w poszczególnych latach:

1. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75022 oraz 75023) oszacowano według tych samych wskaźników co wydatki bieżące.
2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla nauczycieli oszacowano, na poziomie śreniorocznym 5% wzrost. Sumując to z zaplanowanymi odprawami emerytalnymi oraz nagrodami jubileuszowymi oraz wzrostem wynagrodzeń z roku 2019 daje to znaczny wzrost wydatków bieżących w porównaniu z latami ubiegłymi. Co za tym idzie wpływa to na

nadwyżkę operacyjną, która w roku 2020 wynosi 16.364,40 zł.

3. Wydatki bieżące na zadania statutowe oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych również będą rosły zgodnie z wytycznymi MF. Zdarzają się jednak wydatki niestandardowe takie jak remonty czy zakupy jednorazowe, które powodują większy niż "wskaźnikowy" wzrost wydatków na zadania statutowe w poszczególnych klasyfikacjach budżetowych.

4. Wydatki na obsługę długu będą kształtowały się zgodnie z podpisanymi umowami oraz wartościami szacunkowymi, w przypadku kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

5. Wydatki inwestycyjne na rok 2020 planuje się głównie w obszarach infrastruktury drogowej. W roku 2020 ogólna kwota przeznaczona na inwestycje to 2.434.000 zł. W następnych latach są to odpowiednio:

w 2020 r. - 2.434.000,00 zł,

w 2021 r. - 705.417,53 zł.,

w 2022 r. - 1.791.318,65 zł.,

w 2023 r. - 1.288.680,44 zł,

w 2024 r. - 1.627.141,79 zł,

w 2025 r. - 1.811.993,46 zł.

Gmina Buczek nie udzielała i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji. W związku z tym nie prognozuje się w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2025 wydatków z tego tytułu.

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, prognozuje się wielkości ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2020-2025. Na kwoty te składają się: programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, oraz wydatki na projekty, programy lub zadania pozostałe. Nie planuje się wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Omówienie planowanych przychodów i rozchodów budżetu Gminy Buczek na rok 2020-2025.

Przychody

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w wysokości 2.800.000 zł na pokrycie występującego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Dołożymy wszelkich starań aby były to, w większości, pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, przeznaczone na zadania pro-ekologiczne. Po

zakończeniu roku budżetowego 2018 możliwe będzie wprowadzenie nadwyżki budżetowej oraz wolnych środków, które zmniejszą planowaną do zaciągnięcia kwotę kredytów i pożyczek.

Rozchody

W budżecie Gminy Buczek na rok 2020 planuje się rozchody w wysokości 443.064,40 zł, które stanowią spłatę pożyczek zaciągniętych w 2016 oraz 2017 roku w WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania pro-ekologiczne: „Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków bytowych”, "Rekultywacja składowiska odpadów" oraz "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Buczek, ul. Wygwizdów, Główna i Pieńki".

W związku z planowanym do zaciągnięcia w 2020 r. zobowiązaniem w wysokości 2.800.000 zł. oraz spłat pożyczek już zaciągniętych, raty spłat w latach 2021-2025 kształtują się następująco:

2021 - 600.256,72 zł,

2022 - 150.000 zł,

2023 - 1.000.000 zł.

2024 - 1.000.000 zł

2025 - 500.000 zł.

Zaplanowane wielkości spłaty zobowiązań spełniają wymogi dopuszczalnego wskaźnika spłat z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych.

Podsumowując podkreślamy, że opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Buczek na lata 2020-2025 oparte było na dokładnych i wiarygodnych danych. Braliśmy również pod uwagę nasze możliwości i zasoby finansowe. Wielkości wykazane w WPF poprzedzone zostały gruntowną i rzetelną analizą zarówno wielkości historycznych jak i bieżących danych stanowiących podstawę wyliczeń na lata przyszłe. Staramy się również realizować zasadę jawności i przejrzystości finansów publicznych, poprzez szczegółowy opis przyjmowanych w WPF wielkości.