

Projekt

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

komisja
edycja
formalno-prawną
Przejrzystość i otwartość
zarządzania pod względem
formalno-prawnym

Przewodniczący
Elżbieta W. Władka

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 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) Rada Miejska w Zdzeszowicach uchwała co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2025 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

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

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

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

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

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zdzeszowic.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXIX/227/2020 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 16 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^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: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	58 447 881,00	58 156 081,00	12 556 104,00	1 584 109,00	11 887 712,00	9 540 071,39	22 588 084,61	18 628 800,00	291 800,00	284 300,00	0,00	
2023	55 278 106,00	54 653 106,00	13 183 900,00	1 663 300,00	11 887 712,00	4 348 110,00	23 570 084,00	19 560 200,00	625 000,00	618 000,00	0,00	
2024	56 734 414,00	56 647 414,00	13 843 100,00	1 746 500,00	11 887 712,00	4 569 918,00	24 600 184,00	20 538 200,00	87 000,00	80 000,00	0,00	
2025	58 321 908,00	58 236 508,00	14 535 200,00	1 833 800,00	11 887 712,00	4 298 412,00	25 681 384,00	21 565 100,00	85 400,00	80 000,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	69 207 881,00	58 137 703,26	30 677 824,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070 177,74	11 070 177,74	120 000,00
2023	55 278 106,00	53 556 226,00	31 564 554,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 880,00	1 721 880,00	120 000,00
2024	56 734 414,00	53 768 206,00	31 609 254,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 208,00	2 966 208,00	120 000,00
2025	58 321 908,00	54 672 286,00	32 336 464,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 649 622,00	3 649 622,00	120 000,00

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
2022	-10 760 000,00	0,00	10 760 000,00	0,00	0,00	10 760 000,00	10 760 000,00	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

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 zaciągnięciem 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	z tego:	
								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
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

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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 377,74	10 778 377,74	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 880,00	1 096 880,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 879 208,00	2 879 208,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 222,00	3 564 222,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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
2022	0,15%	0,07%	0,65%	6,23%	7,08%	TAK	TAK
2023	0,14%	2,18%	3,41%	2,46%	3,31%	TAK	TAK
2024	0,14%	5,53%	5,68%	0,50%	1,35%	TAK	TAK
2025	0,13%	6,61%	x	3,25%	3,25%	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 ^x	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 ^x	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			środki określone 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
2022	43 227,39	43 227,39	43 227,39	0,00	0,00	0,00	57 046,89	57 046,89	43 227,39
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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	5 095 446,64	136 346,89	4 959 099,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 606 380,00	24 500,00	1 581 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 826 208,00	0,00	2 826 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 509 622,00	0,00	3 509 622,00	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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydanki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	10.10	10.11
2022	0,00	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	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 107 400,85	5 095 446,64	1 606 380,00	2 826 208,00	3 509 622,00	13 037 656,64
1.a	- wydatki bieżące				299 748,55	136 346,89	24 500,00	0,00	0,00	160 846,89
1.b	- wydatki majątkowe				15 807 652,30	4 959 099,75	1 581 880,00	2 826 208,00	3 509 622,00	12 876 809,75
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				100 458,55	57 046,89	0,00	0,00	0,00	57 046,89
1.1.1	- wydatki bieżące				100 458,55	57 046,89	0,00	0,00	0,00	57 046,89
1.1.1.1	WDROŻENIE SYSTEMU ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ POWIETRZA W SAMORZĄDACH WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO - POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA	Urząd Miejski	2021	2022	100 458,55	57 046,89	0,00	0,00	0,00	57 046,89
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				16 006 942,30	5 038 399,75	1 606 380,00	2 826 208,00	3 509 622,00	12 980 609,75
1.3.1	- wydatki bieżące				199 290,00	79 300,00	24 500,00	0,00	0,00	103 800,00
1.3.1.1	OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DLA MIASTA ZDZIESZOWICE - AKTUALIZACJA I WPROWADZENIE NOWYCH FUNKCJI W MPZP MIASTA ZDZIESZOWICE	Urząd Miejski	2021	2023	139 500,00	35 000,00	24 500,00	0,00	0,00	59 500,00
1.3.1.2	WDROŻENIE SYSTEMU ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ POWIETRZA W SAMORZĄDACH WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO - POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA	Urząd Miejski	2021	2022	59 790,00	44 300,00	0,00	0,00	0,00	44 300,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 807 652,30	4 959 099,75	1 581 880,00	2 826 208,00	3 509 622,00	12 876 809,75
1.3.2.1	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106069 O UL. MYŚLIWCA W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2021	2025	3 569 622,00	60 000,00	0,00	0,00	3 509 622,00	3 569 622,00
1.3.2.2	PRZEBUDOWA UL. KORFANTEGO W ZYROWEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2021	2023	740 000,00	90 000,00	650 000,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2.3	BUDOWA BUDYNKU WIELOFUNKCYJNEGO W JANUSZKOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2008	2022	1 448 353,41	205 385,75	0,00	0,00	0,00	205 385,75
1.3.2.4	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU P-6 - ZMNIJSZENIE EMISJI SZKODLIWYCH SUBSTANCJI DO ATMOSFERY, POPRAWA ESTETYKI OBIEKTU	Publiczne Przedszkole nr 6 w Zdzeszowicach	2020	2022	1 037 160,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	WYKONANIE PUMPTRACKU W PARKU MIEJSKIM W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2021	2022	159 000,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	139 000,00
1.3.2.6	ZAGOSPODAROWANIE DZ. NR 1003 "MIRABELKA" W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2007	2022	786 205,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	WYKONANIE PLACU ZABAW NA OSIEDLU PIASTÓW I (PRZY BLOKU NR 9) W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2021	2022	609 500,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.8	BUDOWA GARAŻU NA DZ. NR EW. 151 W ZDZIESZOWICACH (WRAZ Z POMIESZCZENIEM GOSPODARCZYM NA TERENIE URZĘDU) - POPRAWA INFRASTRUKTURY	Urząd Miejski	2019	2022	167 496,85	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.9	ODBUDOWA STUDNI W ZYROWEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2021	2022	57 995,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106037 O, UL. NOWA W KRĘPNEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2023	971 880,00	40 000,00	931 880,00	0,00	0,00	971 880,00
1.3.2.11	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106068 O, UL. ZIELONA W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2024	2 886 208,00	60 000,00	0,00	2 826 208,00	0,00	2 886 208,00
1.3.2.12	TERMOMODERNIZACJA Z CZĘŚCIOWĄ PRZEBUDOWĄ BUDYNKU SZKOLNEGO IM. KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO W ZDZIESZOWICACH - WKŁAD WŁASNY - ZMNIEJSZENIE EMISJI SZKODLIWYCH SUBSTANCJI DO ATMOSFERY, POPRAWA ESTETYKI OBIEKTU	Urząd Miejski	2016	2022	2 895 117,50	1 705 400,00	0,00	0,00	0,00	1 705 400,00
1.3.2.13	UTWARDZENIE DROGI DOJAZDOWEJ DO OŚRODKA RUEDA W JANUSZKOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2021	2022	319 450,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	FUNDUSZ SOŁECKI WSI ZYROWA - ZAGOSPODAROWANIE TERENU WOKÓŁ BUDYNKU REMIZY STRAŻACKIEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2019	2022	110 893,81	41 678,40	0,00	0,00	0,00	41 678,40
1.3.2.15	FUNDUSZ SOŁECKI WSI KRĘPNA - ZAGOSPODAROWANIE TERENU DZIAŁKI ZA BOISKIEM SPORTOWYM WRAZ ZE ŚCIEŻKĄ SPACEROWO - EDUKACYJNĄ NAD POTOKIEM KRĘPNA - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2021	2022	48 770,73	37 635,60	0,00	0,00	0,00	37 635,60

Objaśnienia o przyjętych wartościach
w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2025
Gminy Zdzeszowice.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2025 Gminy Zdzeszowice została opracowana zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz według wzoru określonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Dochody.

Do ustalenia prognozy dochodów na rok 2022 przyjęto dane z wykonania dochodów na koniec III kwartału 2021r., przewidywane wykonanie do końca tego roku oraz założenia z wykonania budżetu państwa mające wpływ na budżet gminy.

Wzrost poszczególnych grup dochodów na lata 2022-2025 jest następujący:

1. Wysokość dotacji na rok 2022 na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących gminy przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Opolu. W latach 2023-2025 nie planowano dotacji na świadczenia wychowawcze ze względu na przekazanie realizacji zadania do ZUS.

Dotację na przedszkola w latach 2022-2025 wyliczono na podstawie posiadanych danych demograficznych oraz rocznej kwoty dotacji na 1 dziecko określonej w art. 53 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych z dnia 27 października 2017 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 1930).

Pozostałe kwoty dotacji przyjęto na poziomie roku 2022.

2. Wysokość subwencji ogólnej podzielonej na część oświatową i równoważącą na rok 2022 przyjęto w kwocie określonej przez Ministerstwo Finansów. W latach 2023-2025 subwencje pozostawiono na poziomie roku 2022.

3. W 2022 r. kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto w wielkościach przekazanych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2023-2025 przyjęto każdego roku 5 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego.

4. W dochodach z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych na lata 2023 - 2025 przyjęto każdego roku około 5 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego.

5. Dochody z tytułu opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za korzystanie z wyżywienia w latach 2023-2025 pozostawiono na poziomie 2022r.

6. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na lata 2023-2025 przyjęto na poziomie roku 2022.

7. We wpływach z tytułu najmu lokali użytkowych jak i mieszkalnych w latach 2023-2025

zaplanowano wzrost o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych na poziomie 3,4 % w stosunku do roku poprzedniego.

8. Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, jak i opłaty produktowej w latach 2023-2025 pozostawiono na poziomie roku 2022 r.

9. W 2022 r. przyjęto dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 284.300 zł ze względu na planowaną sprzedaż głównie nieruchomości zabudowanej budynkiem mieszkaniowym przy ul. Polnej 18 w Jasionej oraz nieruchomości zabudowanej budynkiem po byłym przedszkolu położonej przy ul. Zdieszowickiej 33 w Krępnej. Przyjęto dodatkowo, że zbyte będą również dwa komunalne lokale mieszkaniowe na rzecz ich najemców. Pozostałą część dochodów będą stanowiły raty ze sprzedaży mienia z lat ubiegłych.

W roku 2023 dochód w kwocie 618.000,00 zł planowany jest do osiągnięcia głównie ze sprzedaży sieci gazowej położonej w miejscowości Oleszka i Jasiona, kilku niewielkich działek głównie przeznaczonych na powiększenie nieruchomości sąsiednich a pozostałą część stanowią dochody ze sprzedaży mienia na raty z lat ubiegłych.

Natomiast w pozostałych latach 2024-2025 ze względu na malejący zasób nieruchomości komunalnych zaplanowano spadek tychże dochodów, ograniczając je do dochodów ze sprzedaży działek o niedużych powierzchniach na powiększenie nieruchomości sąsiednich oraz ze sprzedaży komunalnych lokali mieszkaniowych na rzecz ich najemców.

10. W latach 2022-2025 zaplanowano zmniejszające się wpływy z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego osobom fizycznym w prawo własności. Wynika to głównie z funkcjonowania zapisów ustawy z dnia 20 lipca 2018r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów oraz Uchwały nr III/27/2018 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 18 grudnia 2018r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie bonifikaty od opłaty jednorazowej z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, stanowiących własność gminy Zdieszowice. Na podstawie tych aktów użytkownicy wieczystości gruntów oddanych na cele mieszkaniowe wnoszą corocznie opłatę w wysokości opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego przez okres kolejnych 20 lat oraz mają możliwość wniesienia całości opłaty jednorazowo i skorzystania z bonifikaty. Ze względu na to, iż w 2020 roku spora część osób zdecydowała się na wniesienie całości opłaty jednorazowo za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów i skorzystała z bonifikaty od opłaty, dlatego też jest już coraz mniejsza liczba osób, które zobowiązane są wnosić w.w. opłatę, a dodatkowo przewiduje się, że nadal część osób będzie się decydować wnieść tę opłatę jednorazowo i korzystać z bonifikaty. Dodatkowo na zmniejszające się wpływy z tytułu opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego osobom fizycznym w prawo własności już wpływa i wpływać będzie w okresie

planowanej prognozy wprowadzona przez ustawodawcę nowelizacja ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2020 r. poz. 2040) dająca możliwość uzyskania bonifikaty od opłaty jednorazowej w wysokości 99% dla m.in. osób, w stosunku do których orzeczono niepełnosprawność w stopniu umiarkowanym lub znacznym, osobom w stosunku do których orzeczono niepełnosprawność przed ukończeniem 16 roku życia lub zamieszkującym w dniu przekształcenia z tymi osobami opiekunom prawnym lub przedstawicielom ustawowym tych osób, a także członkom rodzin wielodzietnych, o których mowa w ustawie z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2021 r. poz.1744).

11. Pozostałe dochody mające wpływ na wielkość budżetu w latach 2023-2025 przyjęto na poziomie roku 2022, gdyż nie zaplanowano ich wzrostu.

Wydatki.

W 2022r. wydatki na realizację zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących gminy przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Opolu. W latach 2023-2025 nie planowano wydatków na wypłatę świadczeń wychowawczych ze względu na przesunięcie realizacji zadania do ZUS. W latach 2023-2025 wysokość wydatków na pozostałe zadania przyjęto na poziomie roku 2022.

W 2022 r. nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń, uwzględniono jedynie wzrost płac w wyniku podwyższenia minimalnego wynagrodzenia. W roku 2023 zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami na poziomie 5%. W 2024 r. również nie zaplanowano podwyżek płac. Natomiast w 2025 r. uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami na poziomie 5%.

W latach 2022-2025 w wysokości zaplanowanych wynagrodzeń uwzględniono środki na wypłaty planowanych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz środki na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w latach 2023 -2025 pozostawiono na poziomie 2022r., również odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w latach 2023-2025 pozostawiono na poziomie 2022r.

W wydatkach bieżących dotyczących dostawy energii w latach 2023-2025 przyjęto wzrost o około 5% w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2022-2025 w wydatkach bieżących uwzględniono środki na poręczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” Sp z o.o. z siedzibą w K-Koźlu.

W wydatkach bieżących i majątkowych w latach 2022-2025 ujęte zostały przedsięwzięcia realizowane przez Urząd Miejski oraz Publiczne Przedszkole nr 6 w Zdieszowicach. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć na lata 2022-2025 zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Wynik budżetu.

W 2022 r. zaplanowano niedobór w kwocie 10.760.000 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat poprzednich oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach tj. środkami z OSiGW oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Kwoty wydatków w latach 2023-2025 kształtują się na poziomie planowanych dochodów.

Prognoza kwoty długu.

W prognozie kwoty długu w latach 2022-2025 zaplanowano wydatki niewymagalne z tytułu poręczenia spłaty pożyczki w wysokości 72.362,00 zł rocznie.

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

Kwoty wydatków niewymagalnych z tytułu umowy poręczenia w latach 2026-2031 wynoszą:

2026 r. - 72.362,00 zł

2027 r. - 72.362,00 zł

2028 r. - 72.362,00 zł

2029 r. - 72.362,00 zł

2030 r. - 72.362,00 zł

2031 r. - 72.363,00 zł

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

W latach 2022-2025 wskaźniki zadłużenia spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

BURMISTRZ
mgr *[Podpis]*
mgr *[Podpis]* *[Imię i Nazwisko]*