

## **PROJEKT**

### **UCHWAŁA NR .....2019 RADY GMINY LUBRZA z dnia .....2019 r.**

#### **w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649) Rada Gminy Lubrza uchwała co następuje:

#### § 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020– 2025 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 Lubrza.

#### § 5

Traci moc uchwała NR II/17/2018 Rady Gminy Lubrza z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

#### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1  
do Uchwały Rady Gminy Lubrza Nr .....2019 z dnia ..... 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								w tym:				
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	21 741 210,00	21 691 210,00	2 639 128,00	8 000,00	8 070 057,00	7 076 764,00	3 897 261,00	1 141 600,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	22 283 490,00	22 233 490,00	2 705 106,00	8 200,00	8 271 808,00	7 253 683,00	3 994 693,00	1 170 140,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	22 839 327,00	22 789 327,00	2 772 734,00	8 405,00	8 478 604,00	7 435 025,00	4 094 559,00	1 199 393,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	23 409 060,00	23 359 060,00	2 842 052,00	8 615,00	8 690 569,00	7 620 901,00	4 196 923,00	1 229 378,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	23 993 037,00	23 943 037,00	2 913 103,00	8 830,00	8 907 833,00	7 811 424,00	4 301 847,00	1 260 112,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	24 591 613,00	24 591 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1648), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	22 957 820,00	20 884 138,44	7 021 433,69	0,00	0,00	95 090,00	0,00	0,00	2 073 681,56	0,00	1 825 360,20
2021	21 584 380,00	21 251 059,00	7 175 905,23	0,00	0,00	79 278,00	0,00	0,00	333 321,00	0,00	0,00
2022	22 165 577,00	21 727 857,00	7 175 905,23	0,00	0,00	65 365,00	0,00	0,00	437 720,00	0,00	0,00
2023	22 747 310,00	22 162 414,00	7 175 905,23	0,00	0,00	49 853,00	0,00	0,00	584 896,00	0,00	0,00
2024	23 443 037,00	22 605 662,00	7 175 905,23	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	837 375,00	0,00	0,00
2025	24 141 613,00	23 057 775,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	1 083 838,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-1 216 610,00	0,00	1 825 360,00	1 825 360,00	1 216 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	699 110,00	699 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	673 750,00	673 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	661 750,00	661 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu 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	608 750,00	608 750,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	699 110,00	699 110,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	673 750,00	673 750,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	661 750,00	661 750,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	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, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3 b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	3 094 610,00	0,00	807 071,56	807 071,56	
2021	x	x	x	x	0,00	2 363 600,00	0,00	982 431,00	982 431,00	
2022	x	x	x	x	0,00	1 661 750,00	0,00	1 061 470,00	1 061 470,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	1 196 646,00	1 196 646,00	
2024	x	x	x	x	0,00	450 000,00	0,00	1 337 375,00	1 337 375,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 533 838,00	1 533 838,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszechogólności 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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>y</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>y</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,82%	6,17%	5,86%	10,17%	10,18%	TAK	TAK
2021	5,20%	7,09%	6,89%	8,29%	8,30%	TAK	TAK
2022	4,81%	7,34%	7,24%	6,17%	6,18%	TAK	TAK
2023	4,52%	7,92%	7,92%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2024	3,60%	8,48%	8,60%	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2025	1,88%	6,29%	x	7,92%	7,92%	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			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
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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
2020	0,00	0,00	0,00	2 059 700,20	201 340,00	1 858 360,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	164 900,00	31 900,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	161 100,00	28 100,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	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	0,00
2025	0,00	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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	608 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	473 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	473 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	111 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	150 000,00	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

<sup>1</sup> 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. Automatische wylaczenia danych na podstawie wartosci historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadano zobowiązania, informacje 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 Rady Gminy Lubrza Nr .....2019 z dnia .....  
2019 r.

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)				3 581 179,69	2 059 700,20	164 900,00	161 100,00	10 000,00	2 391 800,20
1.a	- wydatki bieżące				318 440,00	201 340,00	31 900,00	28 100,00	0,00	257 440,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 262 739,69	1 858 360,20	133 000,00	133 000,00	10 000,00	2 134 360,20
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 581 179,69	2 059 700,20	164 900,00	161 100,00	10 000,00	2 391 800,20
1.3.1	- wydatki bieżące				318 440,00	201 340,00	31 900,00	28 100,00	0,00	257 440,00
1.3.1.1	Sporządzenie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubrza - Aktualizacja Studium i doprowadzenie do zgodności z obowiązującymi przepisami oraz uwzględnienie wniosku mieszkańców	Urząd Gminy Lubrza	2017	2020	53 440,00	53 440,00	0,00	0,00	0,00	53 440,00
1.3.1.2	Zawarcie umowy leasingu operacyjnego (eksploatacyjnego o cechach umowy dzierżawy) na minikoparkę - Prowadzenie bieżącej działalności zakładu	ZGKiM w Lubrzy	2019	2022	120 000,00	31 900,00	31 900,00	28 100,00	0,00	88 000,00
1.3.1.3	Zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego - Zaspokojenie potrzeb przewozowych w publicznym przewozie pasażerskim poprzez organizowanie publicznego transportu zbiorowego	Urząd Gminy Lubrza	2019	2020	145 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 262 739,69	1 858 360,20	133 000,00	133 000,00	10 000,00	2 134 360,20
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) - prawidłowa gospodarka odpadami komunalnymi Gminy Lubrza	Urząd Gminy Lubrza	2013	2023	131 342,08	2 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	32 000,00
1.3.2.2	Dopłata do budowy ekologicznych przydomowych oczyszczalni ścieków - poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Gminy Lubrza	2017	2020	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1615 O, relacji Trzebina - Krzyżkowice - Granica Państwa, na odcinku od km 0+000 do skrzyżowania DK41 w miejscowości Trzebina do skrzyżowania z DP Nr 1250 O, w km 5+805 wraz z budową nowego mostu o nr JNI 01011347 w miejscowości Trzebina -	Powiat Prudnicki	2018	2020	1 825 360,20	1 825 360,20	0,00	0,00	0,00	1 825 360,20
1.3.2.4	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Lubrzy - Poprawa wiejskiej infrastruktury społecznej	Urząd Gminy Lubrza	2015	2022	916 028,02	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00

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						
1.3.2.5	Budowa szatni wraz z zapleczem sanitarnym przy szkolnym boisku wielofunkcyjnym w Lubrzy - poprawa stanu infrastruktury związanej ze sportem oraz propagujące aktywny i zdrowy tryb życia	Urząd Gminy Lubrza	2015	2022	321 009,39	0,00	73 000,00	73 000,00	0,00	146 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi wewnętrznej w Jasionie na dz. nr 385 i 386. (wykonanie pełnej dokumentacji projektowej wraz z wszystkimi uzgodnieniami i pozwoleniami na budowę inwestycji) -	Urząd Gminy Lubrza	2019	2020	44 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej zastosowano między innymi podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Ponadto przy ustalaniu poziomu dochodów i wydatków wzięto pod uwagę działania podjęte przez Organ Wykonawczy w zakresie zwiększenia dochodów oraz zmniejszenia wydatków bieżących jak i również zawarte umowy i zobowiązania oraz konieczność realizowania zadań określonych przepisami prawa kierując się równocześnie zasadą celowości i zasadności gospodarowania środkami publicznymi.

### *Dochody*

Przy planowaniu wartości *dochodów budżetowych* bieżących zastosowano wytyczne i założenia dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, ogłoszonych przez Ministerstwo Finansów, uwzględniając możliwości zwiększenia dochodów własnych (między innymi wzrost czynszów podatków, opłat lokalnych jak i wahania kwot subwencji oraz udziałów jak ich realne pozyskanie). W roku 2020 źródłem dochodów bieżących będą środki własne i środki z budżetu państwa.

W *dochodach majątkowych* uwzględniono w 2020 r. działania podjęte przez Organ Wykonawczy mające na celu uzyskanie dochodów ze sprzedaży mienia gminnego (tj. grunty, budynki, działki).

### *Wydatki*

Prognozę *wydatków bieżących* poprzedzono wnikliwą analizą potrzeb w tym zakresie uwzględniając efekt podjętych działań przez Organ Wykonawczy w zakresie zasadności, gospodarności i celowości gospodarowania środkami publicznymi pamiętając o spełnieniu warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych. Prognoza wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmuje wartości wynikające z szacunku wielkości zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy. Wykazane wartości obejmują wynagrodzenie zawarte w grupie wydatków pod nazwą „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”. Wartość wydatków związana z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmuje wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Wartość wydatków bieżących obejmuje wydatki bieżące wraz z wydatkami na obsługę długu.

Przy planowaniu wartości *wydatków majątkowych* kwoty wynikają z zaplanowanych do realizacji przedsięwzięć w tym współfinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1615 O relacji Trzebina – Krzyżkowice – Granica państwa na odcinku od km 0+000 od skrzyżowania DK 41 w miejscowości Trzebina, do skrzyżowania z DP Nr 1250 O, w km 5+805” w latach 2018-2020, jak i własnych zadań majątkowych. Rok 2020 obejmuje oprócz przedsięwzięć również zadania majątkowe tego roku budżetowego. Gmina Lubrza w roku 2024 również planuje przeznaczyć środki na wydatki majątkowe.

*Wynik budżetu* – jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a „Wydatki ogółem” tj. deficyt budżetu, który w 2020 r. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanego do

zaciągnięcia kredytu. Od roku 2021 przewidywana nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### *Przychody nie zwiększające długu*

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów nie zwiększających długu.

#### *Przychody zwiększające dług*

W roku 2020 Gmina Lubrza w związku ze współdziałaniem Gminy Lubrza z Powiatem Prudnickim przy realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1615 O relacji Trzebina – Krzyżkowice – Granica państwa na odcinku od km 0+000 od skrzyżowania DK 41 w miejscowości Trzebina, do skrzyżowania z DP Nr 1250 O, w km 5+805” zaplanowała kredyt w wysokości 1 825 360,00 zł.

W kolejnych latach prognozy Gmina Lubrza nie planuje zaciągania nowych kredytów. Należy jednak zaznaczyć, że realizacja takiego założenia jest możliwa w przypadku uzyskania planowanych dochodów wskazanych w WPF jak również utrzymania wydatków bieżących na poziomie wskazanym w prognozie w poszczególnych latach.

#### *Rozchody*

Spłaty rat kredytu wynikają z podpisanej umowy z bankiem do roku 2022, a pożyczki do roku 2020 oraz z planowanej do podpisania w roku 2019 pożyczki, której całkowita spłata nastąpi w roku 2024 oraz kredytu którego całkowita spłata nastąpi w roku 2023.

W okresie objętym prognozą Gmina nie planuje udzielania pożyczek.

#### *Kwoty długu*

Kwota długu na koniec roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + dług danego roku – rozchody danego roku. Kwota długu roku 2020 została ustalona przyjmując stan zadłużenia na dzień 31.12.2019 r. tj. 1 909 900,00 zł + kredyt na rynku krajowym 1 825 360,00 zł – spłata kredytu i pożyczki (2020 r.) 608 750,00 zł – spłata zobowiązania leasingowego operacyjnego przez Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubrzy 31 900,00 zł = 3 094 610,00 zł tj. kwota długu na 31.12.2020 r. i dług następnych lat ustalono według w/w działania.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) w roku 2020 zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu, natomiast w dalszych poszczególnych latach przedstawionych w prognozie zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej.

W okresie 2020-2025 prognoza spłaty długu wskazuje na spełnienie relacji o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych