

**ZARZĄDZENIE NR OW-185/20**  
**BURMISTRZA GMINY BABORÓW**

z dnia 12 listopada 2020 r.

**w sprawie przedłożenia projektu wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm. <sup>1)</sup>) zarządza się, co następuje:

§ 1. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu – celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Miejskiej w Baborowie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

**Tomasz Krupa**

---

<sup>1)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W BABOROWIE**

z dnia ..... 2020 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, 227, 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. <sup>1)</sup>), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2032 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

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

**§ 2.** Upoważnia się Burmistrza 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 latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Baborów.

**§ 5.** Traci moc uchwała Nr XI/124/19 Rady Miejskiej w Baborowie z 9 grudnia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z późniejszymi jej zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

---

<sup>1)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/ /20 Rady Miejskiej w Baborowie z grudnia 2020 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>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2021	25 844 200,00	25 450 000,00	4 001 170,00	40 000,00	6 400 448,00	7 828 120,00	7 180 262,00	2 782 000,00	394 200,00	184 200,00	210 000,00	
2022	26 682 200,00	26 100 000,00	4 200 000,00	40 000,00	6 550 000,00	8 010 000,00	7 300 000,00	2 860 000,00	582 200,00	200 000,00	382 200,00	
2023	27 000 000,00	26 700 000,00	4 400 000,00	40 000,00	6 700 000,00	8 160 000,00	7 400 000,00	2 950 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	
2024	27 300 000,00	27 000 000,00	4 500 000,00	50 000,00	6 750 000,00	8 200 000,00	7 500 000,00	3 000 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	
2025	27 300 000,00	27 300 000,00	4 600 000,00	50 000,00	6 800 000,00	8 250 000,00	7 600 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 600 000,00	27 600 000,00	4 700 000,00	50 000,00	6 850 000,00	8 300 000,00	7 700 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 900 000,00	27 900 000,00	4 800 000,00	50 000,00	6 900 000,00	8 350 000,00	7 800 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 200 000,00	28 200 000,00	4 900 000,00	50 000,00	6 950 000,00	8 400 000,00	7 900 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	28 500 000,00	28 500 000,00	5 000 000,00	50 000,00	7 000 000,00	8 450 000,00	8 000 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	28 800 000,00	28 800 000,00	5 100 000,00	50 000,00	7 050 000,00	8 500 000,00	8 100 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	29 100 000,00	29 100 000,00	5 200 000,00	50 000,00	7 100 000,00	8 550 000,00	8 200 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	29 400 000,00	29 400 000,00	5 300 000,00	50 000,00	7 150 000,00	8 600 000,00	8 300 000,00	3 400 000,00	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, 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.

<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 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	27 350 000,00	25 450 000,00	9 217 400,00	0,00	0,00	160 000,00	5 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 803 000,00	97 000,00
2022	26 131 000,00	25 600 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	125 000,00	5 000,00	0,00	0,00	531 000,00	531 000,00	0,00
2023	26 540 000,00	25 700 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00
2024	26 720 000,00	26 000 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2025	26 680 000,00	26 300 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00
2026	26 980 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00
2027	27 280 000,00	26 900 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00
2028	27 580 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00
2029	28 000 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2030	28 390 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00
2031	28 780 000,00	28 100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00
2032	29 019 994,71	28 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	619 994,71	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</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>	w tym:
					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
2021	-1 505 800,00	0,00	1 995 800,00	1 369 205,29	879 205,29	626 594,71	626 594,71	0,00	0,00
2022	551 200,00	551 200,00	199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	380 005,29	380 005,29	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00
2022	199 000,00	0,00	0,00	0,00	750 200,00	750 200,00	305 200,00	305 200,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	380 005,29	380 005,29	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:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 205,29	0,00	0,00	626 594,71
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 130 005,29	0,00	500 000,00	699 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 670 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 090 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 470 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 850 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 230 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 610 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 110 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	700 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	380 005,29	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

<sup>8)</sup> 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) <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>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	2,98%	1,63%	2,67%	9,85%	9,79%	TAK	TAK
2022	3,12%	3,45%	4,56%	6,55%	6,49%	TAK	TAK
2023	3,07%	5,99%	7,07%	3,88%	3,82%	TAK	TAK
2024	3,67%	5,90%	6,97%	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2025	3,78%	5,77%	x	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2026	3,68%	5,65%	x	5,32%	5,42%	TAK	TAK
2027	3,58%	5,52%	x	4,40%	4,50%	TAK	TAK
2028	3,46%	5,38%	x	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2029	2,74%	5,24%	x	5,38%	5,38%	TAK	TAK
2030	2,17%	5,07%	x	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2031	1,63%	4,94%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2032	1,85%	4,83%	x	5,37%	5,37%	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 <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 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 <sup>x</sup>	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			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
2021	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	126 594,71	126 594,71	126 594,71
2022	0,00	0,00	0,00	305 200,00	305 200,00	305 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	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 <sup>x</sup>	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
2021	517 000,00	517 000,00	305 200,00	660 244,71	126 594,71	533 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	531 000,00	0,00	531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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											
	Splaty, 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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2021	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

<sup>\*</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. 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.

<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 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 XVII//20 Rady Miejskiej w Baborowie z grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 244 717,10	660 244,71	531 000,00	840 000,00	720 000,00	3 089 244,71
1.a	- wydatki bieżące				159 377,50	126 594,71	0,00	0,00	0,00	126 594,71
1.b	- wydatki majątkowe				3 085 339,60	533 650,00	531 000,00	840 000,00	720 000,00	2 962 650,00
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:				643 032,10	581 594,71	0,00	0,00	0,00	581 594,71
1.1.1	- wydatki bieżące				159 377,50	126 594,71	0,00	0,00	0,00	126 594,71
1.1.1.3	Na start - zajęcia dodatkowe dla dzieci przedszkolnych - poprawa jakości edukacji	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2018	2021	123 377,50	91 094,71	0,00	0,00	0,00	91 094,71
1.1.1.4	Granice na oścież - międzynarodowa wymiana doświadczeń edukacyjnych, kulturowych, turystycznych, historycznych na poziomie uczniów szkół podstawowych Baborowa oraz Hradca nad Moravicą	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2019	2021	36 000,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	35 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				483 654,60	455 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.1.2.1	Modernizacja parku miejskiego w ramach projektu: Parki i rzemiosła naszych przodków na pograniczu polsko-czeskim - poprawa infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2020	2021	255 659,60	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.2	Rewitalizacja terenu rekreacyjnego na działce nr 713 w obrębie ul. Wiejskiej w Baborowie - poprawa infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2020	2021	227 995,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
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				2 601 685,00	78 650,00	531 000,00	840 000,00	720 000,00	2 507 650,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 601 685,00	78 650,00	531 000,00	840 000,00	720 000,00	2 507 650,00
1.3.2.15	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Baborów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2016	2024	2 091 000,00	0,00	531 000,00	840 000,00	720 000,00	2 091 000,00
1.3.2.16	Przygotowanie terenów gminnych w Baborowie pod zabudowę jednorodzinna - poprawa poziomu życia mieszkańcówpoprzez zwiększenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne	Urząd Miejski	2019	2021	88 050,00	28 650,00	0,00	0,00	0,00	28 650,00
1.3.2.17	Przebudowa ul. Kolejowej w Baborowie - poprawa miejskiej infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2019	2021	54 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.18	Budoowa odcinka sieci kanalizacyjnej i wodociągowej przy ul. Wiejskiej w Baborowie - porawa infrastruktury komunalnej	Urząd Miejski	2020	2021	226 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 000,00
1.3.2.19	Przebudowa budynku przedszkolawraz z zagospodarowaniem terenu przy ul. Krakowskiej 6 w Baborowie - poprawa infrastruktury obiektów oświatowych	Urząd Miejski	2020	2021	141 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00



## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Na potrzeby opracowania wieloletniej prognozy finansowej wzięto pod uwagę podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów jednakże z uwzględnieniem ogólnej sytuacji finansowej Gminy między innymi z zakresie realnych możliwości pozyskania dochodów. Wzięto pod uwagę działania podjęte przez Organ Wykonawczy w zakresie zwiększenia dochodów jak i również kierunki kształtowania wydatków, zawarte umowy i zobowiązania oraz konieczność realizowania zadań określonych przepisami prawa kierując się równocześnie zasadą celowości i zasadności gospodarowania środkami publicznymi.

1. Przy planowaniu wartości dochodów budżetowych bieżących, przede wszystkim oceniono rzeczywiste możliwości pozyskiwania dochodów własnych. Wzięto pod uwagę między innymi zmianę stawki ceny żyta, wahania kwot subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podjętą Uchwałę Rady Miejskiej z 29 października 2019 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości. Z uwagi na wszczętą w 2019 r. procedurę przygotowania terenów gminnych pod zabudowę jednorodziną przy planowaniu dochodów majątkowych uwzględniono możliwości pozyskania wpływów ze sprzedaży działek budowlanych. W latach 2021-2024 źródłem dochodów majątkowych będą również otrzymane płatności w ramach budżetu środków europejskich w związku ze zrealizowanymi zadaniami (refundacja) oraz planowaną realizacją zadań inwestycyjnych z udziałem tych środków oraz dotacje na inwestycje z WFOŚ i budżetu państwa.

2. Prognozę wydatków bieżących poprzedzono wnikliwą analizą potrzeb w tym zakresie uwzględniając sytuację finansową jak również konieczność oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi. Prognoza wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmuje wartości wynikające z kalkulacji wielkości zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy. Wykazane wartości obejmują wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko ze stosunku pracy i obejmują skutki podwyższenia płacy minimalnej. Na wielkość wydatków bieżących ma również wpływ wzrost cen energii, wzrost cen usług świadczonych na rzecz jst przez inne podmioty, konieczność znaczącego dofinansowywania zadań oświatowych oraz inne działania Budżetu Państwa nakładające na gminy kolejne obowiązki nie zapewniając jednocześnie odpowiedniego ich finansowania. Do wartości wydatków bieżących zaliczona jest także wartość odsetek od kredytów.

3. Wartości kwot zaplanowanych na realizację wydatków majątkowych wynikają z zaplanowanych do realizacji przedsięwzięć na lata 2021-2024 (rok 2021 obejmuje oprócz przedsięwzięć również zadania objęte zakresem wyłącznie tego roku budżetowego). W kolejnych latach Gmina również przewiduje przeznaczanie środków finansowych na zadania inwestycyjne.

4. W 2022 r. Gmina planuje przychody w wysokości 199.000 zł stanowiące zwroty udzielonych stowarzyszeniom w 2020 r, pożyczek na realizację zadań z udziałem środków unijnych.

5. W 2021 r. Gmina zaplanowała wartość wolnych środków w kwotach:

a) 500.000 zł - pochodzące 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 – środki otrzymane w 2020 r, na realizację inwestycji w ramach Narodowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,

b) 126.594,71 zł - wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków otrzymanych w latach poprzednich na realizację projektów oświatowych: „Granice na oścież” – 35.500 zł oraz „Na start – zajęcia dodatkowe dla dzieci przedszkolnych” - 91.094,71 zł.

6. W zakresie przychodów zwiększających dług w 2021 roku Gmina planuje zaciągnięcie zobowiązań kredytowych w wysokości 1.369.205,29 zł.

W pozostałych latach objętych prognozą Gmina nie planuje przychodów zwiększających poziom zadłużenia. W okresie objętym prognozą Gmina nie planuje udzielania pożyczek oraz gwarancji.

7. Spłaty i obsługa długu obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów (rozchody) wraz z należnymi odsetkami (wydatki bieżące). Wartości kwot rozchodów z tych tytułów wynikają z podpisanych i planowanych do podpisania umów kredytowych z bankami. W roku 2021 nastąpi spłata zaciągniętego

kredytu w części refundowanej środkami unijnymi. Spłata zaciągniętych kredytów na wkład własny realizowanych zadań z udziałem środków unijnych oraz pozostałych kredytów będzie następować sukcesywnie i zakończy się w 2032 r. W roku 2020 planowane rozchody nie zostaną wykonane w zakładanej wielkości z uwagi na trwającą wciąż procedurę weryfikacji złożonego wniosku o płatność zrealizowanego w 2019 r. zadania inwestycyjnego „Szlakiem wież i zabytków” a tym samym brak wpływu refundacji ich kosztów, które były przeznaczona na spłatę długu. Ponadto w 2020 r. Gmina rezygnuje z realizacji zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu.

8. W roku 2021 planowany deficyt w wysokości 1.505.800 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek oraz wolnymi środkami. Od roku 2022 przewidywana nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

9. W okresie 2021-2032 wskaźniki spłaty długu wskazują na spełnienie relacji o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.