

Zdziechowice, 14.11.2024 r.

FN.3020.4.2024

RADA MIEJSKA w Zdziechowicach	
wpl.	14-11-2024
Ilość załączników
podpis

Pan

Marek Skóra

Przewodniczący Rady Miejskiej

w Zdziechowicach

W załączeniu przekazuję zarządzenie nr SG. 0050.136.2024 Burmistrza Zdziechowic z dnia 14 listopada 2024 r. w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2025 r. oraz projekt uchwały Rady Miejskiej w Zdziechowicach w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2028 wraz z załącznikami i objaśnieniami.

BURMISTRZ
Sylwester Gilel

Projekt

Projekt uchwały nie budzi
zastrzeżeń pod względem
formalno-prawnym

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

RADCA PRAWNY

Elżbieta Mikitów-Pakurka

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 2024 r. poz. 1530 i 1572) Rada Miejska w Zdzeszowicach uchwała co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2028 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

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

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Zdzeszowic 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 Zdzeszowic 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 LXV/493/2023 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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	
2025	84 983 100,00	82 973 890,00	47 505 046,67	703 556,02	0,00	4 869 449,00	29 895 838,31	24 212 300,00	2 009 210,00	103 000,00	1 900 410,00	
2026	86 710 000,00	85 953 790,00	49 405 200,00	731 700,00	0,00	4 869 449,00	30 947 441,00	25 180 600,00	756 210,00	550 000,00	200 410,00	
2027	89 262 500,00	89 056 700,00	51 381 400,00	760 900,00	0,00	4 869 449,00	32 044 951,00	26 187 200,00	205 800,00	200 000,00	0,00	
2028	92 495 500,00	92 289 700,00	53 436 600,00	791 300,00	0,00	4 869 449,00	33 192 351,00	27 234 400,00	205 800,00	200 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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			
2025	91 046 100,00	76 284 267,28	43 515 940,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 761 832,72	14 761 832,72	358 590,00	
2026	86 710 000,00	75 908 590,00	44 847 050,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 801 410,00	10 801 410,00	350 410,00	
2027	89 262 500,00	78 115 500,00	46 706 350,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 147 000,00	11 147 000,00	160 000,00	
2028	92 495 500,00	80 319 500,00	48 468 250,00	72 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 176 000,00	12 176 000,00	160 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					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		
2025	-6 063 000,00	0,00	6 063 000,00	0,00	0,00	6 063 000,00	6 063 000,00	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		

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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

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 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 689 622,72	12 752 622,72
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 045 200,00	10 045 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 941 200,00	10 941 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 970 200,00	11 970 200,00

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 dotyczących 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
2025	0,00%	8,56%	x	6,73%	6,42%	TAK	TAK
2026	0,09%	12,39%	x	9,77%	9,66%	TAK	TAK
2027	0,09%	13,00%	x	9,87%	9,75%	TAK	TAK
2028	0,08%	13,69%	x	10,51%	10,40%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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
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

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
2025	0,00	0,00	0,00	13 775 944,72	165 000,00	13 610 944,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 721 410,00	70 000,00	10 651 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 987 000,00	0,00	10 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 016 000,00	0,00	12 016 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
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
2025	0,00	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	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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, 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 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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 556 698,29	13 775 944,72	10 721 410,00	10 987 000,00	12 016 000,00	47 500 354,72
1.a	wydatki bieżące				300 000,00	165 000,00	70 000,00	0,00	0,00	235 000,00
1.b	wydatki majątkowe				55 256 698,29	13 610 944,72	10 651 410,00	10 987 000,00	12 016 000,00	47 265 354,72
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:				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:				55 556 698,29	13 775 944,72	10 721 410,00	10 987 000,00	12 016 000,00	47 500 354,72
1.3.1	wydatki bieżące				300 000,00	165 000,00	70 000,00	0,00	0,00	235 000,00
1.3.1.1	OPRACOWANIE PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DLA SOŁECTWA ŻYROWA, JASIONA, OLESZKA, OLESZKA DALNIE - AKTUALIZACJA ORAZ WPROWADZENIE NOWYCH FUNKCJI W ZAPISACH MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DLA WW. SOŁECTW	ZDZIESZOWICE	2024	2025	80 000,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00
1.3.1.2	OPRACOWANIE PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DLA SOŁECTWA JANUSZKOWICE - AKTUALIZACJA ORAZ WPROWADZENIE NOWYCH FUNKCJI W ZAPISACH MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DLA WW. SOŁECTWA	ZDZIESZOWICE	2024	2025	80 000,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00
1.3.1.3	OPRACOWANIE PLANU OGÓLNEGO DLA GMINY ZDZIESZOWICE - POPRAWA FUNKCJONOWANIA SYSTEMU PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	ZDZIESZOWICE	2025	2026	140 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2	wydatki majątkowe				55 256 698,29	13 610 944,72	10 651 410,00	10 987 000,00	12 016 000,00	47 265 354,72
1.3.2.1	PRZEBUDOWA UL. KORFANTEGO W ŻYROWEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2021	2025	2 254 086,24	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.2	PRZEBUDOWA UL. OGRODOWEJ W ŻYROWEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2026	3 665 505,20	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106036 O, UL. CEGIELNIANA W KREPNEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	ZDZIESZOWICE	2025	2028	4 753 000,00	120 000,00	120 000,00	2 137 000,00	2 376 000,00	4 753 000,00
1.3.2.4	BUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106003 O, UL. PIASKOWA W JANUSZKOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	ZDZIESZOWICE	2024	2026	767 000,00	30 000,00	737 000,00	0,00	0,00	767 000,00
1.3.2.5	BUDOWA DROGI NA DALNIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	ZDZIESZOWICE	2024	2028	2 100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	BUDOWA DRÓG NA ULICACH: BRZOZOWEJ, JODŁOWEJ, SOSNOWEJ I KLONOWEJ W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	ZDZIESZOWICE	2024	2026	3 100 000,00	100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.7	BUDOWA DROGI WEWNĘTRZNEJ UL. PIASKOWA W JANUSZKOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	ZDZIESZOWICE	2024	2026	515 840,00	15 840,00	500 000,00	0,00	0,00	515 840,00
1.3.2.8	PRZEBUDOWA PLACU ZABAW W PARKU MIEJSKIM W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2022	2025	4 339 100,00	4 339 100,00	0,00	0,00	0,00	4 339 100,00
1.3.2.9	PRZEBUDOWA CZĘŚCI DROGI GMINNEJ NR 106089 O, UL. GÓRNA W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2027	3 865 200,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.10	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106069 O UL. MYŚLIWCA W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2021	2025	4 610 447,00	4 525 700,00	0,00	0,00	0,00	4 525 700,00
1.3.2.11	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106037 O, UL. NOWA W KRĘPNEJ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2026	2 097 200,00	0,00	2 024 000,00	0,00	0,00	2 024 000,00
1.3.2.12	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 106068 O, UL. ZIELONA WRAZ Z ROZBUDOWĄ SKRZYŻOWANIA Z UL. FABRYCZNA I UL. GÓRNA W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	Urząd Miejski	2022	2027	4 577 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.13	PRZEBUDOWA ZE ZMIANĄ SPOSOBU UŻYTKOWANIA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NA MIESZKANIA KOMUNALNE - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2019	2025	3 941 635,00	1 744 300,00	0,00	0,00	0,00	1 744 300,00
1.3.2.14	FUNDUSZ SOŁECKI WSI KRĘPNA - ZAGOSPODAROWANIE TERENU DZIAŁKI ZA BOISKIEM SPORTOWYM WRAZ ZE ŚCIEŻKĄ SPACEROWO - EDUKACYJNĄ NAD POTOKIEM KRĘPNA - ROZWIJANIE INFRASTRUKTURY PUBLICZNEJ NA RZECZ POPRAWY JAKOŚCI ŻYCIA W GMINIE	ZDZIESZOWICE	2021	2025	295 815,35	39 770,72	0,00	0,00	0,00	39 770,72
1.3.2.15	FUNDUSZ SOŁECKI WSI JANUSZKOWICE - ZAGOSPODAROWANIE TERENU WOKÓŁ BUDYNKU WIELOFUNKCYJNEGO W JANUSZKOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY WIEJSKIEJ	ZDZIESZOWICE	2018	2025	64 152,00	17 644,00	0,00	0,00	0,00	17 644,00
1.3.2.16	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU (SPORTOWCA LKS VICTORIA) PRZY UL. HRABIÓW VON GASCHIN W ŻYROWEJ - ROZWIJANIE INFRASTRUKTURY PUBLICZNEJ NA RZECZ POPRAWY JAKOŚCI ŻYCIA W GMINIE	ZDZIESZOWICE	2021	2025	823 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.17	PRZEBUDOWA AMFITEATRU W PARKU MIEJSKIM W ZDZIESZOWICACH - POPRAWA INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ	Urząd Miejski	2022	2028	7 769 200,00	0,00	0,00	0,00	7 640 000,00	7 640 000,00
1.3.2.18	RENOWACJA KAPLICY NAWIEDZENIA NAJŚWIĘTSZEJ MARIII PANNY W OLESZCE-DOTACJA DLA PARAFII RZYMSKOKATOLICKIEJ ŚW. MARIII MAGDALENY W JASIONEJ - POPRAWA STANU ZABYTKÓW NA TERENIE GMINY	ZDZIESZOWICE	2024	2026	409 000,00	208 590,00	200 410,00	0,00	0,00	409 000,00
1.3.2.19	TERMOMODERNIZACJA Z CZĘŚCIOWĄ PRZEBUDOWĄ BUDYNKU SZKOLNEGO PRZY UL. NOWEJ 3 W ZDZIESZOWICACH - ZMNIEJSZENIE EMISJI SZKODLIWYCH SUBSTANCJI DO ATMOSFERY, POPRAWA ESTETYKI OBIEKTU	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Władysława Sikorskiego w Zdzieszowicach	2016	2027	5 309 517,50	470 000,00	470 000,00	550 000,00	0,00	1 490 000,00

**Objaśnienia o przyjętych wartościach
w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2028
Gminy Zdzeszowice.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2028 Gminy Zdzeszowice została opracowana zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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 2025 przyjęto dane z wykonania dochodów na dzień 31.08.2024r., przewidywane wykonanie do końca tego roku oraz założenia z wykonania budżetu państwa mające wpływ na budżet gminy.

Wzrost poszczególnych grup dochodów na lata 2025-2028 jest następujący:

1. Wysokość dotacji na rok 2025 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 następnych kwoty dotacji przyjęto na poziomie roku 2025.
2. W 2025 r. kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto w wielkościach przekazanych przez Ministerstwo Finansów z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W latach 2026-2028 przyjęto każdego roku 4 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego.
3. W 2025 r. nie zaplanowano dochodów z tytułu subwencji ogólnej ze względu na to, iż potrzeby finansowe ustalone na 2025 r. są niższe od kwoty kalkulacyjnej stanowiącej różnicę między łączną kwotą dochodu gminy z tytułu udziału w PIT oraz CIT ustalonej na 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustalonej na rok 2025 zgodnie z art. 9 i 9 a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r., czyli tzw. „starej” ustawy o dochodach j.s.t. W latach następnych objętych prognozą również nie zaplanowano dochodów z tytułu subwencji ogólnej.
4. W dochodach z tytułu podatków od nieruchomości i od środków transportowych w roku 2025 przyjęto wzrost o 2,7 % w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast w latach 2026-2028 przyjęto wzrost o 4% w stosunku do roku poprzedniego. W podatku rolnym od osób fizycznych i prawnych w roku 2025 r. przyjęto spadek dochodów o 3,67% w stosunku do roku bieżącego, wynika to z faktu obniżenia średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 r. Również w podatku leśnym od osób fizycznych i prawnych przyjęto spadek dochodów o 15,29% w stosunku do roku 2024 r. ze względu na obniżenie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za

pierwsze trzy kwartały 2024 r. W latach 2026-2028 w dochodach z tytułu podatku rolnego i leśnego zaplanowano wzrost o około 4%.

5. Dochody z tytułu opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za korzystanie z wyżywienia w latach 2026-2028 pozostawiono na poziomie 2025r.

6. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na lata 2026-2028 przyjęto na poziomie roku 2025.

7. We wpływach z tytułu najmu lokali użytkowych w roku 2025 zaplanowano wzrost o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych na poziomie 3% w stosunku do roku poprzedniego. W latach 2026-2028 również przyjęto wzrost o 3% w stosunku do poprzedniego. Natomiast w dochodach z tytułu najmu lokali komunalnych w latach 2025-2028 zaplanowano wzrost dochodów o 15% w stosunku do roku poprzedniego ze względu na bardzo niski koszt czynszów komunalnych.

8. Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w latach 2026-2028 pozostawiono na poziomie roku 2025 r.

9. W 2025 r. przyjęto dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia w kwocie 103.000 zł ze względu na planowaną sprzedaż nieruchomości niezabudowanej położonej przy ul. Chopina w Zdieszowicach (dz. 190/4) oraz nieruchomości gruntowej zabudowanej położonej w Rozwadzy (dz. 16/14). W roku 2026 dochód ze sprzedaży mienia w kwocie 550.000,00 zł jest planowany ze sprzedaży sieci gazowniczej położonej w miejscowości Oleszka i Jasiona stanowiącej własność komunalną, a pozostała część dochodu planowana jest do osiągnięcia ze sprzedaży działek głównie przeznaczonych na powiększenie nieruchomości sąsiednich oraz ze sprzedaży komunalnych lokali mieszkaniowych na rzecz ich najemców.

Natomiast w pozostałych latach 2026-2027 dochód ze sprzedaży mienia w kwotach po 200.000,00 zł rocznie planowany jest do osiągnięcia przede wszystkim ze sprzedaży działek budowlanych pod zabudowę mieszkaniową powstałych z podziału działki nr 2663/5 w Zdieszowicach przy ul. Rossevelta oraz niedużych nieruchomości głównie przeznaczonych na powiększenie nieruchomości sąsiednich.

10. Dochody majątkowe z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności przyjęto w latach objętych prognozą w wysokości 5.800,00zł rocznie ze względu na stałą liczbę podmiotów zobowiązanych do wnoszenia przez okres 20 lat opłaty przekształceniowej.

Wydatki.

W 2025r. 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 2026-2028 wysokość wydatków przyjęto na poziomie roku 2025.

W 2025 r. zaplanowano jedynie wzrost wynagrodzeń dla pracowników obsługi w wyniku podwyższenia minimalnego wynagrodzenia. Powyższe związane jest z dokonaniem podwyżek płac w roku bieżącym pracowników administracji zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy, wskutek uruchomienia rządowego programu dodatków motywacyjnych dla pracowników żłobków i ośrodków pomocy społecznej. W latach 2026-2028 zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla wszystkich pracowników jednostek organizacyjnych gminy na poziomie 4% rocznie. W latach 2025-2028 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 2026 - 2028 pozostawiono na poziomie 2025 r., również odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w latach 2026-2028 pozostawiono na poziomie 2025 r.

W wydatkach bieżących dotyczących dostawy energii elektrycznej w 2025 r. przyjęto stawkę za 1 kwh w wysokości 0,67zł, tj. stawkę wynikającą z rozstrzygniętego przetargu na zakup energii, natomiast w latach 2026-2028 przyjęto wzrost o około 4% w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2025-2028 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.

Wydatki bieżące w roku 2026 zaplanowano w nieco niższej wysokości niż w roku 2025, wynika to z faktu, iż kwota przypadających do wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w 2026 r. jest mniejsza o około 342.390,00 zł w porównaniu do roku 2025 r. Ponadto w roku 2025 zaplanowano zwiększoną o 939 000,00 zł dotację dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w związku z zakupem wyposażenia dla nowo wybudowanej siedziby biblioteki. W roku 2025 zaplanowano także remonty w dz. 700 i 801, których nie planowano już w roku następnym oraz w dz. 900 zaplanowano wydatki bieżące na wykonanie ekspertyz tj. bilansu wód opadowych zlewni potoku Anka oraz zlewni rowu w Oleszce i Jasionej na kwotę 192 000,00 zł, których już nie planowano w roku następnym.

W wydatkach bieżących i majątkowych w latach 2025-2028 ujęte zostały przedsięwzięcia realizowane przez Urząd Miejski w Zdieszowicach oraz PSP nr 3 w Zdieszowicach. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć na lata 2025-2028 zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Wynik budżetu.

W 2025 r. zaplanowano niedobór w kwocie 6 063 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. Kwoty wydatków w latach 2026-2028 kształtują się na poziomie planowanych dochodów.

Prognoza kwoty długu.

W prognozie kwoty długu w latach 2025-2028 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 2031 r.

Kwoty wydatków niewymagalnych z tytułu umowy poręczenia w latach 2029-2031 wynoszą:

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 2025-2028 wskaźniki zadłużenia spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

BURMISTRZ
Sylwester Gidel