

**UCHWAŁA NR XII/70/2019  
RADY MIEJSKIEJ W ŁAZACH**

z dnia 17 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2020 – 2031.**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) **Rada Miejska w Łazach**

**- uchwała – co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łazy na lata 2020 – 2031 obejmującą:

- dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki,
- przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- objaśnienia przyjętych wartości,
- informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020 – 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie w tym:

- programy, projekty i zadania bieżące,
- programy, projekty i zadania majątkowe zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.** Załącza się objaśnienia przyjętych wielkości zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1 i 2;
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3.000.000 zł jednorazowo.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 5.** Uchyła się z dniem 31 grudnia 2019 roku Uchwałę Nr III/15/2018 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2019 – 2031.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Łazach

**Anna Staniaszek**

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 711 868,86	32 376 721,84	1 580 029,47	1 536 819,79	1 536 819,79	1 536 819,79
1.a	- wydatki bieżące				14 012 392,13	1 359 660,63	1 195 140,75	1 151 931,07	1 151 931,07	1 151 931,07
1.b	- wydatki majątkowe				38 699 476,73	31 017 061,21	384 888,72	384 888,72	384 888,72	384 888,72
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:				31 072 401,97	27 514 205,05	43 209,68	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				285 213,24	207 729,56	43 209,68	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wykorzystanie technologii ICT w edukacji -	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Łazach	2019	2020	30 549,98	30 549,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Razem dla czystego świata -	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Łazach	2019	2021	116 255,06	85 738,58	30 516,48	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Europa w formie -	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Łazach	2019	2021	138 408,20	91 441,00	12 693,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 787 188,73	27 306 475,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Łazach	2015	2020	5 127 350,10	2 737 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych -	Urząd Miejski w Łazach	2019	2020	4 313 560,00	3 328 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podęgonie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie - instalacja oze	Urząd Miejski w Łazach	2017	2020	19 783 489,49	19 713 489,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wzmocnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy -	Urząd Miejski w Łazach	2018	2020	548 302,14	512 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej 5 -	Urząd Miejski w Łazach	2018	2020	1 014 487,00	1 014 487,00	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				21 639 466,89	4 862 516,79	1 536 819,79	1 536 819,79	1 536 819,79	1 536 819,79
1.3.1	- wydatki bieżące				13 727 178,89	1 151 931,07	1 151 931,07	1 151 931,07	1 151 931,07	1 151 931,07
1.3.1.1	Dzierżawa nieruchomości gruntowj	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	73 591,00	6 175,44	6 175,44	6 175,44	6 175,44	6 175,44
1.3.1.2	Leasing krytej pływalni	ŁAZY	2014	2026	13 653 587,89	1 145 755,63	1 145 755,63	1 145 755,63	1 145 755,63	1 145 755,63
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 912 288,00	3 710 585,72	384 888,72	384 888,72	384 888,72	384 888,72
1.3.2.1	Kaucja na poczet wykupu nieruchomości gruntowj	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	149 329,00	12 531,12	12 531,12	12 531,12	12 531,12	12 531,12
1.3.2.2	Kaucja na poczet wykupu pływalni	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	4 437 262,00	372 357,60	372 357,60	372 357,60	372 357,60	372 357,60
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Bystrzynowskiej w Niegowonicach w Gminie Łazy -	Urząd Miejski w Łazach	2019	2020	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	1 536 819,79	1 024 546,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 047 076,71
1.a	1 151 931,07	767 954,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 213,22
1.b	384 888,72	256 592,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 761 863,49
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 047 076,71
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 213,22
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 549,98
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 255,04
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 408,20
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 761 863,49
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 887,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 713 489,49
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 487,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 536 819,79	1 024 546,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	1 151 931,07	767 954,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	6 175,44	4 116,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	1 145 755,63	763 837,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	384 888,72	256 592,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	12 531,12	8 353,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	372 357,60	248 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.5	Wykonanie nakładki asfaltowej na ulicach, w których zostanie położona kanalizacja sanitarna - Położenie nakładki asfaltowej na ulicach, w których zostanie położona kanalizacja sanitarna	Urząd Miejski w Łazach	2017	2020	2 625 697,00	2 625 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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>	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	102 664 263,00	71 240 022,83	19 732 508,00	180 000,00	12 734 828,00	20 597 322,00	17 995 364,83	7 848 000,00	31 424 240,17	5 500 000,00	25 845 240,17
2021	79 149 222,00	73 601 325,00	20 521 808,00	212 180,00	13 116 870,00	21 215 240,00	18 535 227,00	8 004 960,00	5 547 897,00	5 200 000,00	347 897,00
2022	76 214 575,00	76 014 575,00	21 342 680,00	218 545,00	13 510 370,00	21 851 690,00	19 091 290,00	8 165 060,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	78 495 021,00	78 295 021,00	21 982 961,00	225 100,00	13 915 690,00	22 507 250,00	19 664 020,00	8 328 360,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	80 843 922,00	80 643 922,00	22 642 500,00	231 854,00	14 333 161,00	23 182 467,00	20 203 586,00	8 494 920,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	83 260 867,00	83 060 867,00	23 321 723,00	236 490,00	14 763 150,00	23 877 940,00	20 809 688,00	8 644 826,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	85 650 331,00	85 550 331,00	24 021 375,00	241 220,00	15 206 050,00	24 594 280,00	21 433 980,00	8 838 120,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	88 214 483,00	88 114 483,00	24 742 016,00	246 100,00	15 662 230,00	25 332 108,00	22 132 029,00	9 014 885,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	90 855 331,00	90 755 331,00	25 484 276,00	250 900,00	16 132 090,00	26 092 070,00	22 795 995,00	9 195 182,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	93 575 545,00	93 475 545,00	26 248 805,00	255 980,00	16 616 060,00	26 874 830,00	23 479 870,00	9 379 080,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	96 824 522,00	96 724 522,00	27 483 537,00	261 100,00	17 114 540,00	27 681 078,00	24 184 267,00	9 566 660,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	100 273 325,00	100 173 325,00	28 857 714,00	266 330,00	17 627 980,00	28 511 510,00	24 909 791,00	9 758 000,00	100 000,00	100 000,00	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 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	105 863 270,92	68 434 198,67	23 775 652,91	108 420,00	0,00	996 000,00	0,00	0,00	37 429 072,25	32 299 072,25	215 000,00
2021	75 758 892,25	70 275 040,00	24 338 540,00	80 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	5 483 852,25	0,00	0,00
2022	72 121 073,00	71 421 073,00	25 068 697,00	80 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2023	74 391 519,00	73 691 519,00	25 820 758,00	80 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2024	76 808 415,00	75 808 415,00	26 595 381,00	80 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2025	80 219 665,00	79 095 181,00	27 393 242,00	80 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	1 124 484,00	0,00	0,00
2026	82 709 129,00	81 468 037,00	28 215 040,00	80 000,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	1 241 092,00	0,00	0,00
2027	85 973 281,00	83 912 078,00	29 061 491,00	80 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	2 061 203,00	0,00	0,00
2028	88 620 964,00	86 429 440,00	29 933 336,00	80 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	2 191 524,00	0,00	0,00
2029	91 348 013,00	89 022 324,00	30 831 336,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	2 325 689,00	0,00	0,00
2030	94 936 122,00	91 692 993,00	31 756 276,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	3 243 129,00	0,00	0,00
2031	98 594 722,00	94 443 783,00	32 708 964,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	4 150 939,00	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
2020	-3 199 007,92	0,00	6 269 000,00	6 269 000,00	3 199 007,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 390 329,75	3 390 329,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 093 502,00	4 093 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 103 502,00	4 103 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 035 507,00	4 035 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 041 202,00	3 041 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 941 202,00	2 941 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 241 202,00	2 241 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 234 367,00	2 234 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 227 532,00	2 227 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 888 400,00	1 888 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 678 603,00	1 678 603,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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 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	3 069 992,08	3 069 992,08	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390 329,75	3 390 329,75	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 093 502,00	4 093 502,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 103 502,00	4 103 502,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 035 507,00	4 035 507,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 202,00	3 041 202,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 941 202,00	2 941 202,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 241 202,00	2 241 202,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 234 367,00	2 234 367,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 532,00	2 227 532,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888 400,00	1 888 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 603,00	1 678 603,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 675 680,30	5 800 331,55	2 805 824,16	2 805 824,16
2021	x	x	x	x	0,00	33 328 348,06	4 843 329,06	3 326 285,00	3 326 285,00
2022	x	x	x	x	0,00	28 250 906,54	3 859 389,54	4 593 502,00	4 593 502,00
2023	x	x	x	x	0,00	23 135 259,70	2 847 244,70	4 603 502,00	4 603 502,00
2024	x	x	x	x	0,00	18 058 074,54	1 805 566,54	4 835 507,00	4 835 507,00
2025	x	x	x	x	0,00	13 944 270,54	732 964,54	3 965 686,00	3 965 686,00
2026	x	x	x	x	0,00	10 270 104,00	0,00	4 082 294,00	4 082 294,00
2027	x	x	x	x	0,00	8 028 902,00	0,00	4 202 405,00	4 202 405,00
2028	x	x	x	x	0,00	5 794 535,00	0,00	4 325 891,00	4 325 891,00
2029	x	x	x	x	0,00	3 567 003,00	0,00	4 453 221,00	4 453 221,00
2030	x	x	x	x	0,00	1 678 603,00	0,00	5 031 529,00	5 031 529,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 729 542,00	5 729 542,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <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
2020	8,24%	7,92%	16,81%	14,35%	15,05%	TAK	TAK
2021	8,63%	8,35%	16,28%	16,30%	17,01%	TAK	TAK
2022	9,37%	10,14%	8,85%	16,29%	17,00%	TAK	TAK
2023	8,84%	9,60%	8,61%	13,98%	13,98%	TAK	TAK
2024	8,21%	9,46%	8,76%	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2025	6,05%	7,48%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2026	5,56%	7,30%	x	8,35%	8,71%	TAK	TAK
2027	4,16%	7,16%	x	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2028	3,92%	7,03%	x	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2029	3,57%	6,91%	x	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2030	2,87%	7,42%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2031	2,39%	8,05%	x	7,54%	7,54%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	25 845 240,17	25 845 240,17	21 714 003,20	207 729,56	207 729,56	207 729,56
2021	0,00	0,00	0,00	708 349,29	708 349,29	708 349,29	43 209,68	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
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

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 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
			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	27 866 487,49	27 866 487,49	21 799 465,00	32 376 721,84	1 359 660,63	31 017 061,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 580 029,47	1 195 140,75	384 888,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 536 819,79	1 151 931,07	384 888,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 536 819,79	1 151 931,07	384 888,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 536 819,79	1 151 931,07	384 888,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 536 819,79	1 151 931,07	384 888,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 024 546,94	767 954,04	256 592,90	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

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:					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
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych порещен i гваранции <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	3 069 992,08	931 276,70	0,00	931 276,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 121 329,75	957 002,49	0,00	957 002,49	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 493 502,00	983 939,52	0,00	983 939,52	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 503 502,00	1 012 144,84	0,00	1 012 144,84	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 435 507,00	1 041 678,16	0,00	1 041 678,16	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 441 202,00	1 072 602,00	0,00	1 072 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 341 202,00	732 964,54	0,00	732 964,54	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 641 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 634 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 627 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 288 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	1 078 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<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.

## Uzasadnienie

### OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ŁAZY NA LATA 2020 – 2031

#### Dochody i wydatki bieżące

Dochody bieżące z tytułu podatków i opłat oraz innych należności gminy (czynsze, dzierżawy, sprzedaż usług) na rok 2020 zostały oszacowane na podstawie planowanych stawek dla poszczególnych należności. Dochody z tytułu dotacji celowych, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwoty subwencji ogólnej zostały przyjęte na podstawie odpowiednich informacji Ministra Finansów oraz Wojewody Śląskiego.

Prognozując dochody bieżące na lata 2020 – 2031 założono ich średni wzrost rok do roku o około 3%, poza udziałem w podatku dochodowym od osób fizycznych gdzie wzrost zaplanowano w wysokości 4 % w latach 2021 i 2022 i 3% w latach kolejnych. Duże znaczenie dla dochodów gminy ma trwające scalanie gruntów w sołectwach i związana z nim modernizacja ewidencji gruntów bezpośrednio wpływająca na wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

Planując wydatki bieżące założono, że w kolejnych latach będą znacząco ograniczane, tak by ich wzrost w dłuższym okresie czasu nie przekroczył tempa wzrostu dochodów bieżących. Roczny wzrost wydatków w latach 2020 – 2031 roku do roku to wzrost o około 3% rocznie.

#### Dochody i wydatki majątkowe

**Dochody majątkowe** w roku 2020 w wysokości 31.424.240,17 zł mają pochodzić z:

1. dotacji ze środków unijnych w kwocie 25.845.240,17 zł, w tym:

- dotacja na realizację projektu pn. "Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej 5" w ramach PROW 2014-2020 - umowa z Województwem Śląskim podpisana 15 listopada 2018 roku - w wysokości 491.316 zł,

- dotacja i refundacja wydatków poniesionych na projekt pn. "Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych" w ramach RPO WSL - umowa podpisana 4 stycznia 2019 roku - projekt w trakcie realizacji - 2.977.797,00 zł,

- dotacja na realizację projektu pn. "Wzmacnianie potencjału ratowniczego OSP Niegowonice poprzez zakup ciężkiego specjalistycznego samochodu pożarniczego wraz z wyposażeniem" w ramach RPO WSL - umowa podpisana 22 lutego 2019 roku - 685.960,20 zł,

- dotacja i refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy” w ramach RPO WSL - umowa podpisana 6 sierpnia 2018 roku - projekt w trakcie realizacji - 342.145,00 zł,

- refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. "Oczyszczanie budynków z odpadów zawierających azbest wraz z zapewnieniem bezpiecznego unieszkodliwiania odpadów" w ramach RPO WSL - umowa podpisana 26 kwietnia 2018 roku - projekt zakończony - 156.517,00 zł,

- refundacja i dotacja na realizację projektu pn. "Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach,, w ramach RPO WSL - umowa podpisana 8 sierpnia 2018 roku - 2.078.016 zł,

- dotacja na realizację projektu pn. "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" w ramach RPO WSL - rozstrzygnięty konkurs, umowa w trakcie podpisywania, ogłoszony przetarg (zgodnie z wnioskiem okres realizacji do końca 2020 roku, prawdopodobnie okres realizacji zostanie przedłużony) - 14.982.252,00 zł,

- udział mieszkańców (wkład własny) w w/w projekcie - 4.131.236,97 zł.

2. własnych dochodów majątkowych w tym:

- rata należności z tytułu sprzedaży w roku 2018 na rzecz spółki gminnej Promax nieruchomości, w skład których weszła oczyszczalnia ścieków i sieć kanalizacyjna – 5.000.000,00 zł,



- sprzedaż nieruchomości gminnych 400.000,00 zł,
- sprzedaż lokali mieszkalnych – 100.000,00 zł,
- przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności - 79.000,00 zł.

**Wydatki majątkowe** w roku 2020 to realizacja projektów realizowanych ze środków własnych i projektów dofinansowywanych z dotacji ze środków unijnych w tym m. in.:

1. realizowane ze środków własnych:

- wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich – 90.287,76 zł,
- budżet obywatelski – 70.000,00 zł,
- wykonanie nakładki asfaltowej na ulicach, w których zostanie położona instalacja sanitarna – 2.625.697,00 zł,
- modernizacja komunalnych budynków mieszkalnych - 65.000,00 zł,
- kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 385.000,00 zł,
- wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego – 5.130.000 zł,

2. realizowane z udziałem dotacji z budżetu państwa:

- modernizacja ulicy Bystrzynowskiej - 700.000,00 zł,

3. realizowane z udziałem środków unijnych:

- "Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej" - 1.014.487,00 zł,
- "Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych" - 3.328.350,00 zł,
- "Wzmacnianie potencjału ratowniczego OSP Niegowonice poprzez zakup ciężkiego specjalistycznego samochodu pożarniczego wraz z wyposażeniem" - 807.012,00 zł,
- „Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy” - 512.353,00 zł,
- „Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach" - 2.737.796,00 zł,
- "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" - 19.713.489,49 zł.

**Wynik budżetu**

Przyjęcie takich założeń pozwoli na wypracowanie nadwyżki operacyjnej i w kolejnych latach dodatniego wyniku finansowego. Planowany deficyt budżetu w roku 2020 wyniesie 3.199.007,92 zł, a planowana nadwyżka operacyjna ma wynieść 2.805.824,16,16 zł. Nadwyżka budżetowa wypracowywana w kolejnych latach w całości przeznaczana będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań to jest spłatę pożyczek, kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.

**Przychody, rozchody i zadłużenie**

Niezbędne jest ciągle kontrolowanie i monitorowanie wydatków bieżących oraz szukanie możliwości ich ograniczania. W przedłożonym projekcie planuje się zaciągnięcie kredytu w roku 2020 w wysokości 6.269.000,00 zł w części przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 3.069.992,08 zł i w części na sfinansowanie planowanego niedoboru budżetu w wysokości 3.199.007,92 zł. W przedkładanym projekcie nie są uruchamiane środki wolne, których wysokość będzie znana po zamknięciu roku budżetowego. Należy się spodziewać, że w trakcie roku budżetowego zostanie budżet znowelizowany i wysokość kredytu zmniejszona o środki pozostałe z rozliczenia roku 2019. To jest około 1.000.000 zł środki wolne niezaangażowane w roku 2019 oraz pozostających 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Takimi środkami z pewnością będą: niewykorzystana zaliczka mieszkańców na budowę odnawialnych źródeł energii w wysokości około 600.000 zł oraz niewykorzystana dotacja z budżetu państwa na realizację modernizacji

ulicy Bystrzynowskiej w ramach rządowego programu budowy dróg lokalnych w wysokości 496.000 zł.

Zadłużenie gminy na koniec roku 2019 wyniesie 35.407.949,08 zł i po uwzględnieniu operacji roku 2020 (spłaty kredytów i pożyczek - 3.069.992,08 zł i spłata długu wydatkami bieżącymi z tytułu leasingu – 931.276,70 zł oraz zaciągany kredyt w wysokości 6.269.000,00 zł) wyniesie na koniec 2020 roku 37.675.680,30 zł i ma zostać spłacone do końca 2031 roku. Nominalnie zadłużenie zostanie zwiększone o 2.267.731,22 zł.

Ujęte w prognozie kwoty długu wielkości spłat kredytów, pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji wynikają z harmonogramu spłat zaciągniętych zobowiązań.