

POJEKT

**UCHWAŁA NR/.../21
RADY GMINY WIEPRZ
z dnia ...**

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 1372 i art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

Rada Gminy Wieprz uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową gminy Wieprz w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wieprz w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Wieprz do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitu zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały
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 do kwoty 7.000.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 4 uchwały.

§ 6

Z dniem 1 stycznia 2022 uchyla się uchwałę Rady Gminy Wieprz Nr XX/170/20 z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2026.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	60 067 426,00	55 034 333,00	8 903 137,00	87 316,00	21 125 453,00	13 897 496,00	11 020 931,00	2 697 755,00	5 033 093,00	460 000,00	4 572 718,00	
2023	56 307 442,00	56 307 442,00	9 176 541,00	88 451,00	21 400 084,00	13 759 972,00	11 882 394,00	2 732 825,82	0,00	0,00	0,00	
2024	56 827 464,00	56 827 464,00	9 295 836,00	89 601,00	21 678 285,00	13 736 252,00	12 027 490,00	2 768 352,00	0,00	0,00	0,00	
2025	57 370 484,00	57 370 484,00	9 416 682,00	90 766,00	21 960 103,00	13 914 823,00	11 988 110,00	2 804 341,00	0,00	0,00	0,00	
2026	58 116 301,00	58 116 301,00	9 539 099,00	91 945,00	22 245 584,00	14 095 714,00	12 143 956,00	2 840 797,00	0,00	0,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	61 467 474,00	53 672 474,00	24 563 655,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 795 000,00	7 795 000,00	365 000,00
2023	55 846 490,00	53 846 490,00	24 882 982,52	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	56 023 668,00	54 023 668,00	25 206 461,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	55 738 051,00	55 238 051,00	25 534 145,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	58 116 301,00	56 463 582,00	25 866 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 719,00	1 652 719,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-1 400 048,00	0,00	3 199 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 147 500,00	1 400 048,00
2023	460 952,00	460 952,00	1 338 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 500,00	0,00
2024	803 796,00	803 796,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2025	1 632 433,00	1 632 433,00	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

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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	52 000,00	0,00	0,00	0,00	1 799 452,00	1 799 452,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 452,00	1 799 452,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 796,00	1 803 796,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 433,00	1 632 433,00	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

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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 235 681,00	0,00	1 361 859,00	1 413 859,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 436 229,00	0,00	2 460 952,00	2 460 952,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 632 433,00	0,00	2 803 796,00	2 803 796,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132 433,00	2 132 433,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 719,00	1 652 719,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,74%	4,93%	6,05%	12,82%	13,54%	TAK	TAK
2023	4,58%	6,27%	6,27%	9,73%	10,45%	TAK	TAK
2024	4,44%	6,76%	6,76%	6,99%	7,71%	TAK	TAK
2025	3,94%	5,09%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,75%	x	8,50%	8,81%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	421 183,00	421 183,00	388 457,48	79 218,00	79 218,00	79 218,00	938 491,05	938 491,05	638 722,40
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 670,00	57 420,00	22 968,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	5 586 594,05	4 386 594,05	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	57 670,00	57 670,00	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	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

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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 799 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 799 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 803 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 632 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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.

* 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 wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 477 815,57	5 586 594,05	57 670,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				9 877 815,57	4 386 594,05	57 670,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 600 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 174 669,57	938 491,05	57 670,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 174 669,57	938 491,05	57 670,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt zintegrowany LIFE w zakresie wdrażania Programu ochrony powietrza dla województwa małopolskiego	Urząd Gminy	2016	2023	257 433,00	54 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Sami-Dzieln! Nowe standardy mieszkalnictwa wspomagane dla osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2023	973 943,00	240 791,00	57 670,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Utworzenie Dziennego Domu Opieki i Aktywizacji osób niesamodzielnych na terenie Gminy Wieprz -	Urząd Gminy	2020	2022	1 943 293,57	643 052,05	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				8 303 146,00	4 648 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 703 146,00	3 448 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji na rzecz aktywizacji edukacyjnej osób dorosłych 2 -	Urząd Gminy	2020	2022	250 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wieprz -	Urząd Gminy	2021	2022	6 453 146,00	3 443 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 600 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr G000001 w miejscowości Wieprz -	Urząd Gminy	2021	2022	1 600 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 644 264,05
1.a	4 444 264,05
1.b	1 200 000,00
1.1	996 161,05
1.1.1	996 161,05
1.1.1.1	54 648,00
1.1.1.2	298 461,00
1.1.1.3	643 052,05
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 648 103,00
1.3.1	3 448 103,00
1.3.1.1	5 000,00
1.3.1.2	3 443 103,00
1.3.2	1 200 000,00
1.3.2.1	1 200 000,00

Projekt

**Załącznik Nr 3 do uchwały
Rady Gminy Wieprz Nr
z dnia**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2022 - 2026 Gminy Wieprz**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków uwzględniając prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2022 – 2026. W roku 2022 przyjęto dane zgodnie z budżetem Gminy Wieprz na 2022 rok.

Dochody:

Dochody bieżące zaplanowano na rok 2022 zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2022r. Natomiast dochody na lata następne poczynawszy od roku 2023 zaplanowano uwzględniając możliwe do uzyskania w kolejnych latach środki zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS jak również przewidywanym wzrostem dochodów w związku ze wzrostem ilości podmiotów gospodarczych funkcjonujących na terenie gminy Wieprz oraz przy uwzględnieniu możliwości pozyskania środków zewnętrznych. Prognozując wielkość dochodów gminy na lata 2022 – 2026 w związku z rozwijającym się sektorem przemysłowo-usługowym wzięto również pod uwagę wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Prognoza dochodów uwzględnia również wzrost podatku od nieruchomości biorąc pod uwagę wydane decyzje dotyczące pozwoleń na budowę nieruchomości.

Dochody bieżące zakwalifikowano do poszczególnych grup zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.

Dochody majątkowe zaplanowano na podstawie informacji z referatu Inwestycji i Ochrony Środowiska. Źródłem dochodów majątkowych są wpływy ze sprzedaży majątku Gminy. Planowana w 2022r. sprzedaż nieruchomości położonych na terenie sołectwa Wieprz - działki zabudowane wraz z udziałem w drodze (planowana kwota 100.000,00 zł) oraz 11 działek w miejscowości Przybradz (planowana kwota 360.000,00 zł).

W dochodach majątkowych zaplanowano dochody z tytułu dotacji na realizację zadań majątkowych, w tym z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W tej pozycji jest zaplanowana dotacja na refinansowanie zadania pn.: „Budowa ogólnodostępnych miejsc infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Wieprz”.

W dochodach majątkowych zaplanowano również dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Najwyższą kwotą po stronie dochodów majątkowych są środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Polskiego Ładu. Przyznaną kwotę wprowadzono na podstawie pozytywnie rozpatrzonego wniosku 01/2021/3664/PolskiŁad oraz informacji dotyczącej planowania realizacji

inwestycji na którą przyznano środki. Zgodnie z wiedzą na dzień przygotowania budżetu na rok 2022 inwestycja zostanie zrealizowana w roku 2022. Natomiast z informacji pozyskanych z BGK, który jest realizatorem przedsięwzięcia Polski Ład środki zostaną uruchomione po realizacji zadania a przed zapłatą faktury.

Wydatki:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki na rok 2022 wykazano zgodnie z projektem uchwały budżetowej na rok 2022. Natomiast wydatki bieżące na lata kolejne poczynając od roku 2023 zaplanowano uwzględniając wszystkie konieczne wydatki. Plany wydatków bieżących oraz majątkowych zaplanowano oszczędnie, jednak z zabezpieczeniem środków na realizację koniecznych do wykonania zadań. W ramach wydatków bieżących nie pominięto zadań na które jest możliwość pozyskania środków zewnętrznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów jak również planowanych do zawarcia.

W ramach przedsięwzięć majątkowych wydatki zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie wyliczeń kosztów obsługi każdego źródła przychodu. Do obliczenia wysokości odsetek do zapłaty przyjęto wartości zgodnie z umowami. Wydatki zaplanowano zgodnie z informacjami jakie gmina posiada na dzień sporządzenia budżetu na rok 2022. Uwzględniono między innymi proponowane zmiany w przepisach dotyczące składek ZUS od wszystkich umów zlecenia.

W wydatkach oświatowych składki na PPK zaplanowano w wysokości przewidywanej do realizacji, zaś pracowników którzy nie przystąpili programu ujęto w rezerwie na wynagrodzenia w oświacie.

Przychody.

Zaplanowano przychody na rok budżetowy 2022 w kwocie 3.199.500,00 zł.

Stanowią je środki ze spłaty pożyczki udzielonej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 52.000,00 zł. oraz wolne środki w kwocie 3.147.500,00 zł.

Wolne środki zostały wyliczone w następujący sposób:

Gminie Wieprz przyznano środki z podziału kwoty 4 mld zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe gmin w zakresie inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnej w kwocie 5.486.000,00 zł, z czego 300.000,00 na wodociągi i zaopatrzenie w wodę oraz 5.186.000,00 na kanalizację. Zgodnie ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego art. 70e pkt 7 w latach 2021-2024 gmina jest obowiązana do przeznaczenia na finansowanie inwestycji wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość kwoty otrzymanej na inwestycję, w przypadku gminy Wieprz jest to kwota. 5.486.000,00.

W roku 2021 w ramach tych środków planowane jest wykonanie inwestycji na kwotę 1.996.000,00 zł. W roku 2022 łączna kwota na realizację inwestycji w ramach otrzymanych środków wynosi 1.151.500,00 zł, w roku 2023 zaplanowano wydatki w ramach ww. środków w kwocie 1.338.500,00 zaś w roku 2024 kwotę 1.000.000,00 zł.

W związku z powyższym rozliczeniem w ramach wolnych środków wprowadzono kwotę 3.147.500,00 zł, tj. kwota z roku 2021 oraz z roku 2022.

Wolne środki wprowadzono w powyższy sposób, w związku z informacją Ministerstwa Finansów, iż środki na wskazany cel zostaną przekazane na rachunek gminy do 3 grudnia 2021r.

Rozchody.

W rozchodach zaplanowano spłatę zadłużenia na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W roku 2022 oraz w latach kolejnych, które obejmuje wieloletnia prognoza finansowa nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów ani pożyczek.

Do opracowania projektu WPF jako wykonanie 2021 przyjęto plan na dzień 15 listopada 2021r. uwzględniając zmiany w budżecie dnia 15 listopada 2021r.