

**UCHWAŁA NR XLI /318/21
RADY MIEJSKIEJ W WILAMOWICACH**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity w Dz. U. z 2021 roku, poz. 1372 z późniejszymi zmianami)

Rada Miejska uchwała:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilamowice na lata 2022 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2024 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3.

Upoważnić Burmistrza Wilamowic do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.
2. Zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (do kwoty 20.000.000,00 zł).
3. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

4. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

5. Przekazania kierownikowi zakładu budżetowego - Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wilamowicach uprawnień do zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Wilamowic.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XXVIII/213/21 Rady Miejskiej w Wilamowicach z dnia 20 stycznia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice z późniejszymi zmianami.

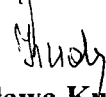
§ 6.

Uchwała podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Wilamowicach i w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodnicząca Rady Miejskiej



Stanisława Kudłacik

RADA MIEJSKA

Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

41-050 Wierówiec, ul. Rynek 1
tel. 33/ 81 29 441 ; 33/ 81 29 442

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLI/318/21
z dnia 2021-12-22

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:		ze sprzedaży majątku ^x	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
2022	89 972 446,00	76 753 183,00	19 162 498,00	318 376,00	23 042 563,00	17 099 631,00	17 130 115,00	6 460 000,00	13 219 263,00	13 000,00	13 206 263,00
2023	77 288 227,00	72 630 738,00	19 871 510,00	330 156,00	23 895 138,00	10 370 005,00	18 163 929,00	6 699 020,00	4 657 489,00	0,00	4 657 489,00
2024	73 537 217,00	73 523 486,00	20 567 013,00	341 711,00	24 731 468,00	8 902 444,00	18 980 850,00	6 933 486,00	13 731,00	0,00	13 731,00
2025	75 293 788,00	75 293 788,00	21 286 859,00	353 671,00	25 597 069,00	8 627 024,00	19 429 165,00	7 176 158,00	0,00	0,00	0,00
2026	77 797 571,00	77 797 571,00	22 031 899,00	366 050,00	26 492 966,00	8 911 470,00	19 995 186,00	7 427 323,00	0,00	0,00	0,00
2027	80 015 488,00	80 015 488,00	22 780 983,00	378 495,00	27 393 727,00	9 097 460,00	20 364 822,00	7 679 852,00	0,00	0,00	0,00
2028	82 542 799,00	82 542 799,00	23 532 756,00	390 986,00	28 297 720,00	9 284 476,00	21 036 861,00	7 933 287,00	0,00	0,00	0,00
2029	85 044 447,00	85 044 447,00	24 285 758,00	403 497,00	29 203 193,00	9 462 995,00	21 689 004,00	8 179 219,00	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:				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 ^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			
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	101 495 078,00	76 646 828,00	34 033 860,00	20 230,20	0,00	324 600,00	0,00	160 880,65	0,00	24 848 250,00	24 848 250,00	4 632 176,00
2023	76 767 727,00	68 794 411,00	35 516 666,00	21 104,98	0,00	346 678,96	0,00	137 405,14	0,00	7 973 316,00	7 973 316,00	59 800,00
2024	71 832 967,00	69 816 813,00	36 722 566,00	21 726,71	0,00	297 951,87	0,00	116 700,32	0,00	2 016 154,00	2 016 154,00	0,00
2025	73 347 038,00	71 347 038,00	38 004 868,00	18 991,55	0,00	247 652,43	0,00	89 751,47	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	75 583 521,00	73 083 521,00	39 178 776,00	0,00	0,00	192 462,18	0,00	51 012,70	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2027	77 539 645,59	74 939 645,59	40 390 709,00	0,00	0,00	125 943,75	0,00	23 880,28	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00
2028	80 892 723,00	76 992 723,00	41 640 147,00	0,00	0,00	69 039,01	0,00	283,14	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00
2029	83 394 447,00	79 194 447,00	42 886 613,00	0,00	0,00	24 444,86	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		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	-11 522 632,00	0,00	14 951 132,00	4 500 000,00	2 601 500,00	7 790 000,00	6 260 000,00	2 441 917,00	2 441 917,00
2023	520 500,00	520 500,00	1 530 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 704 250,00	1 704 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 946 750,00	1 946 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 214 050,00	2 214 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 475 842,41	2 475 842,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 650 076,00	1 650 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 650 000,00	1 650 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	219 215,00	219 215,00	0,00	0,00	3 428 500,00	1 898 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 500,00	2 050 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 704 250,00	1 704 250,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 946 750,00	1 946 750,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 214 050,00	2 214 050,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 842,41	2 475 842,41	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 076,00	1 650 076,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna 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:			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	13 691 468,41	0,00	106 355,00	10 557 487,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 640 968,41	0,00	3 836 327,00	5 366 327,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 936 718,41	0,00	3 706 673,00	3 706 673,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 989 968,41	0,00	3 946 750,00	3 946 750,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 775 918,41	0,00	4 714 050,00	4 714 050,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 076,00	0,00	5 075 842,41	5 075 842,41
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	5 550 076,00	5 550 076,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00

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 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	3,49%	0,84%	0,86%	12,93%	14,36%	TAK	TAK
2023	3,66%	6,88%	6,88%	11,00%	12,43%	TAK	TAK
2024	2,95%	6,35%	6,35%	9,67%	11,11%	TAK	TAK
2025	3,19%	6,29%	x	8,58%	10,02%	TAK	TAK
2026	3,42%	7,12%	x	7,31%	8,74%	TAK	TAK
2027	3,64%	7,33%	x	6,25%	7,68%	TAK	TAK
2028	2,35%	7,67%	x	5,12%	6,55%	TAK	TAK
2029	2,22%	7,77%	x	6,07%	6,07%	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 7-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			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
2022	197 072,00	197 072,00	167 511,20	3 206 263,00	3 206 263,00	2 725 323,55	267 965,00	267 965,00	203 626,20
2023	577 872,00	577 872,00	491 191,20	2 782 489,00	2 782 489,00	2 365 115,65	679 850,00	679 850,00	491 191,20
2024	550 247,00	550 247,00	467 709,95	13 731,00	13 731,00	11 671,35	647 350,00	647 350,00	467 709,95
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

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	4 114 550,00	4 114 550,00	2 725 323,55	23 582 215,00	267 965,00	23 314 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 273 516,00	3 273 516,00	2 365 115,65	8 653 166,00	679 850,00	7 973 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 154,00	16 154,00	11 671,35	663 504,00	647 350,00	16 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	1 898 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 010 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 664 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 886 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 134 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 395 842,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	650 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	150 000,00	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 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 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Studia
STANISŁAWA KUDŁACIK

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 005 874,00	23 582 215,00	8 653 166,00	663 504,00	32 898 885,00
1.a	- wydatki bieżące				1 895 560,00	267 965,00	679 850,00	647 350,00	1 595 165,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 110 314,00	23 314 250,00	7 973 316,00	16 154,00	31 303 720,00
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:				9 769 844,00	4 382 515,00	3 953 366,00	663 504,00	8 999 385,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 895 560,00	267 965,00	679 850,00	647 350,00	1 595 165,00
1.1.1.1	ERASMUS+ w Szkole Podstawowej w Dankowicach - Współpraca uczniowska na rzecz ochrony naszego środowiska	Szkoła Podstawowa w Dankowicach	2020	2022	67 302,00	7 223,00	0,00	0,00	7 223,00
1.1.1.2	ERASMUS+ w Szkole Podstawowej w Hecznarowicach - Współpraca uczniowska na rzecz ochrony naszego środowiska	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Hecznarowicach	2020	2022	67 302,00	7 223,00	0,00	0,00	7 223,00
1.1.1.3	ERASMUS+ w Szkole Podstawowej w Pisarzowicach - Współpraca uczniowska na rzecz ochrony naszego środowiska	Szkoła Podstawowa w Pisarzowicach	2020	2022	67 302,00	7 223,00	0,00	0,00	7 223,00
1.1.1.4	ERASMUS+ w Szkole Podstawowej w Starej Wsi - Współpraca uczniowska na rzecz ochrony naszego środowiska	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Starej Wsi	2020	2022	67 302,00	7 223,00	0,00	0,00	7 223,00
1.1.1.5	'ERASMUS+ w Szkole Postawowej w Wilamowicach - Współpraca uczniowska na rzecz ochrony naszego środowiska	Zespół Szkół w Wilamowicach	2020	2022	67 302,00	7 223,00	0,00	0,00	7 223,00
1.1.1.6	UTWORZENIE MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ W WILAMOWICACH - BUDOWA BUDYNKU MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ - rozpowszechnianie kultury	Urząd Gminy w Wilamowicach	2017	2024	1 559 050,00	231 850,00	679 850,00	647 350,00	1 559 050,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 874 284,00	4 114 550,00	3 273 516,00	16 154,00	7 404 220,00
1.1.2.1	BESKIDZKIE MUZEUM SAKRALNEJ ARCHITEKTURY DREWNIANEJ DIECEZJI BIELSKO - ŻYWIECKIEJ - Remont konserwatorski STAREJ SZKOŁY w Starej Wsi - udostępnienie dziedzictwa kulturowego Podbeskidzia poprzez nadanie nowych funkcji kulturalnych drewnianym obiektom zabytkowym	Urząd Gminy w Wilamowicach	2020	2022	160 550,00	60 550,00	0,00	0,00	60 550,00
1.1.2.2	UTWORZENIE MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ W WILAMOWICACH - BUDOWA BUDYNKU MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ - rozpowszechnianie kultury	Urząd Gminy w Wilamowicach	2017	2024	7 178 644,00	3 772 074,00	3 273 516,00	16 154,00	7 061 744,00
1.1.2.3	KOMPLEKSOWA TERMOMODERNIZACJA STRAŻNICZY OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W DANKOWICACH,Z WYMIANĄ CENTRALNEGO OGRZEWANIA, ORAZ BUDOWĄ INSTALACJI FOTOWALTAICZNEJ JAKO ODNAWIALNEGO ŹRÓDŁA ENERGII - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo gazowych do atmosfery , poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy w Wilamowicach	2020	2022	535 090,00	281 926,00	0,00	0,00	281 926,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 236 030,00	19 199 700,00	4 699 800,00	0,00	23 899 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 236 030,00	19 199 700,00	4 699 800,00	0,00	23 899 500,00
1.3.2.1	BUDOWA PRZEDSZKOLA W PISARZOWICACH - poprawa rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku przedszkolnym	Urząd Gminy w Wilamowicach	2021	2023	10 750 000,00	6 360 000,00	2 140 000,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.2	DOFINANSOWANIE KOSZTÓW MODERNIZACJI ŹRÓDEŁ CIEPŁAi - Ochrona powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy w Wilamowicach	2021	2022	840 000,00	420 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ WRAZ Z PRZEPOMPOWNIĄ ŚCIEKÓW W REJONIE UL. PODLESIE, LEŚNEJ, OŚWIĘCIMSKIEJ, SOSNOWEJ W DANKOWICACH - Poprawa infrastruktury komunalnej dla ludności	Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wilamowicach	2021	2022	3 860 000,00	2 330 000,00	0,00	0,00	2 330 000,00
1.3.2.4	MODERNIZACJA UKŁADU KOMUNIKACYJNEGO W RAMACH REWITALIZACJI HISTORYCZNEGO CENTRUM WILAMOWIC - Poprawa bezpieczeństwa i estetyki miasta	Urząd Gminy w Wilamowicach	2020	2023	12 636 530,00	10 000 000,00	2 500 000,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.5	OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ KANALIZACJI SANITARNEJ W DANKOWICACH W REJONIE ULIC ; JAGIELLOŃSKIEJ, ZAOLZIAŃSKIEJ,SŁOWACKIEGO, NAD MŁYNÓWKĄ, RÓŻANEJ, KRĘTEJ, POLNEJ - ochrona środowiska , poprawa infrastruktury komunalnej	Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wilamowicach	2022	2023	149 500,00	89 700,00	59 800,00	0,00	149 500,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Stanisława Kudłacik
STANISŁAWA KUDŁACIK

**RADA MIEJSKA
W WILAMOWICACH**

43-330 Wilamowice, ul. Rynek 1
tel. 33/ 81 29 441 ; 33/ 81 29 442

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY WILAMOWICE
NA LATA 2022 - 2029**

Uwagi ogólne

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice na lata 2022 – 2029 został opracowany w oparciu o przepisy ustawy z dnia 8 marca 1990 r – o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – o finansach publicznych w szczególności rozdział 2, art. 226-229 (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami).

Ponadto została sporządzona zgodnie z wymogami Ministerstwa Finansów, w systemie komputerowym, właściwym dla jej opracowania.

Art. 227 stanowi, że prognozę należy sporządzać na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania i to one spowodowały konieczność sporządzenia WPF do roku 2029.

Na rok 2022 WPF stanowi odwzorowanie postanowień projektu uchwały budżetowej, natomiast na lata 2023 – 2029 prognozę dochodów i wydatków.

W opracowaniu prognozy wykorzystano dane dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych z ostatnich lat oraz przyjęto za podstawę aktualny plan budżetu gminy i jego przewidywane wykonanie. Wieloletnią Prognozę Finansową przygotowano w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, określone w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby opracowania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wśród przedsięwzięć wyszczególniono projekty, które mają być realizowane z udziałem środków pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej w perspektywie na lata 2014 - 2020 (wnioski są złożone do odpowiednich Instytucji Wdrażających lub Zarządzających), Norweskiego Mechanizmu Finansowego lub finansowane tylko ze środków własnych.

Dochody

Prognozy dochodów dokonano przy podziale dochodów ogółem na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody bieżące

W dochodach bieżących wykorzystano historyczne materiały źródłowe jakim były sprawozdania z wykonania budżetów i sprawozdanie Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych. Jako kluczowy wskaźnik do wyliczenia dochodów własnych z podatków i opłat lokalnych przyjęto stawki podatkowe, które zostały

uchwalone w dniu 24 listopada 2021 roku przez Radę Miejską w Wilamowicach - uchwała nr XL/293/21 , uchwała nr XL/294/21.

Podstawą prognozowania w latach 2023 – 2029 dochodów były wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów, na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - aktualizacja - sierpień 2021 r.

Prognozę dochodów opracowano w podziale na najważniejsze źródła to jest:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
3. subwencje ogólne,
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
5. pozostałe dochody bieżące, w tym:
 - z podatku od nieruchomości

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów, dochody z tego tytułu uległy zmniejszeniu w stosunku do roku 2021 o kwotę 983.086,00 zł tj. 4,88 %. W kolejnych latach prognozy poziom wzrostu przyjęto wg wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów.

2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w naszej gminie stanowią niewielki procent dochodów w stosunku do dochodów ogółem. Na rok 2022 dochody z tego podatku przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów w wysokości 318.376,00 zł tj. o 128.376,00 zł więcej niż w roku 2021. W kolejnych latach prognozy poziom wzrostu przyjęto wg wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów.

3. Subwencje ogólne

Wielkość subwencji oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów w szkołach gminnych. Analizując liczebność dzieci – potencjalnych uczniów - dochody z tego tytułu na rok 2022 przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów w wysokości 19.366.757,00 zł.

Wielkość subwencji wyrównawczej przyjęto również zgodnie z informacją Ministra Finansów w wysokości 3.675.806,00 zł.

W kolejnych latach dochody z tytułu subwencji będą wzrastać na poziomie wskaźnika makroekonomicznego.

4. Dotacje na zadania bieżące

Gmina realizuje zadania zlecone ustawami, na finansowanie których z budżetu państwa otrzymuje środki

finansowe. Również zadania własne gminy, w części dotowane są z budżetu państwa. Dochody z tego tytułu w roku 2022 zostały zaplanowane zgodnie z przyjętymi założeniami Wojewody Śląskiego i Krajowego Biura Wyborczego. W zakresie środków unijnych do wysokości kwot wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie.

Od roku 2023 wielkość dotacji maleje z uwagi na przeniesienie realizacji świadczeń wychowawczych, tzw. 500 + do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

5. Pozostałe dochody, w tym z podatku od nieruchomości

Dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości skalkulowano na podstawie aktualnej bazy podatkowej, z uwzględnieniem przewidywanego wzrostu stawek w 2022 r.

Planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu w latach 2023 – 2029 będzie zmieniała się odpowiednio do prognozowanego wskaźnika wzrostu gospodarczego. Zakłada się podwyższenie składek podatkowych w kolejnych latach prognozy.

Dochody majątkowe

Na dochody majątkowe przyjęto środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład" - Program Inwestycji Strategicznych.

W zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich ujęto tylko dochody wynikające z podpisanych już przez Gminę Wilamowice umów, na dofinansowanie których zostały złożone odpowiednie wnioski i które znajdują się po stronie dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2022 rok.

Dochody ogółem przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2022 wskazują zgodność z kwotami przyjętymi w planie projektu budżetu na rok 2022.

Wydatki

Ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki budżetu w roku 2022 są odzwierciedleniem kwot zapisanych w projekcie budżetu na rok 2022, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków z uwzględnieniem możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy.

Kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości 101.495.078,00 zł podzielono na :
wydatki bieżące w wysokości 76.646.828,00 zł i wydatki majątkowe w wysokości 24.848.250,00 zł.

Wydatki bieżące

Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących (poz. 2.1 z tabeli WPF) w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków przyjętych w projekcie budżetu na 2022 rok.

Dla ustalenia wielkości wydatków w latach 2023 – 2029 przyjęto zasadę ich wzrostu o wskaźnik inflacji podany w wytycznych Ministra Finansów.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- gwarancje i poręczenia,
- na obsługę długu.

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1 tabeli WPF) przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach budżetowych, przewidywane zatrudnienie w roku 2022 uwzględnienie wzrostu płacy minimalnej, dodatku stażowego, awansu zawodowego nauczycieli. W latach objętych prognozą założono wzrost tych wydatków na poziomie wskaźnika dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej czyli na poziomie prognozowanego średniorocznego tempa wzrostu wynagrodzeń przedstawionego przez Ministerstwo Finansów.

Wysokość wydatków na poręczenia zaplanowano w poszczególnych latach prognozy finansowej w wartościach wynikających z Umowy Poręczenia z dnia 29.01.2021 r. pomiędzy Bankiem Spółdzielczym w Wilamowcach a Gminą Wilamowice. Poręczenie dotyczy zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego w wysokości 83.000,00 zł wraz z odsetkami w wysokości 12.383,44 zł przez Ochotniczą Straż Pożarną w Dankowicach.

Wydatki z tego tytułu zostały zaplanowane na lata 2022 - 2025.

Wysokość wydatków na obsługę długu przedstawiono w tabeli WPF poz. 2.1.3.

Wydatki te zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek uwzględniające obowiązujące marże do stawek bazowych, jak również planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

W poz. 2.1.3.2 tabeli WPF zostały wykazane wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań odsetek, które dotyczą odsetek od zaciągniętych pożyczek na pokrycie wkładu własnego do zadań realizowanych przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, przez cały okres spłaty tych zobowiązań.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe (poz. 2.2. tabeli WPF) składają się w okresie 2022 - 2024 między innymi z wydatków na przedsięwzięcia zaplanowane w WPF i inwestycje roczne a w pozostałych latach obejmują wydatki inwestycyjne na zadania, na które w przyszłości gmina będzie się ubiegać o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych oraz realizację inwestycji rocznych.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki (poz. 3 tabeli WPF)

W roku 2022 zaplanowano budżet w którym dochody są niższe od wydatków - czyli deficyt budżetu w wysokości 11.522.632,00 zł. Deficyt zostanie pokryty :

- planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 601.500,00 zł ,
- planowanymi do zaciągnięcia pożyczkami w wysokości 2.000.000,00 zł. (1.700.000,00 zł II transza na zadanie "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w rejonie ul. Podlesie, Leśnej, Oświęcimskiej, Sosnowej w Dankowicach , 300.000,00 zł na zadanie "Dofinansowanie kosztów modernizacji źródeł ciepła")
- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 6.260.000,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadanie "Budowa przedszkola w Pisarzowicach")
- wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst , wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.441.917,00 zł (wyjaśnienie wolnych środków przy opisie "Przychody budżetu").
- ze spłaty udzielonej pożyczki w latach ubiegłych w wysokości 219.215,00 zł.

W kolejnych latach objętych WPF prognozuje się, iż budżet będzie zamykał się wynikiem dodatnim (nadwyżka). Prognozowana na lata 2023 – 2029 nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2022 roku nadwyżka operacyjna po wprowadzonych zmianach zmniejszyła się w stosunku do projektu WPF i wynosi 106.335,00 zł. Wzrost nadwyżki operacyjnej w 2023 roku nastąpił z uwagi na to , że nie zaplanowano w roku 2023 kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek , tylko zaplanowano spłatę tych zobowiązań z dochodów własnych i nadwyżki z lat ubiegłych , aby nie zaciągać nowych wieloletnich zobowiązań na ten cel.

Ponadto w 2021 roku gmina otrzymała jednorazową subwencję , która ma zrekompensować zmniejszenie wpływów z PIT 2022 roku , a która została przyjęta na dochody roku 2021 (wprowadzona reforma -tzw. Polskiego Ładu).

Przychody budżetu

W 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 14.951.132,00 zł z tytułu:

- pożyczka z WFOŚ i GW w Katowicach w kwocie 300.000,00 zł na zadanie pn. "Dofinansowanie kosztów modernizacji źródeł ciepła",
- pożyczka z WFOŚ i GW w Katowicach w kwocie 1.700.000,00 zł na zadanie pn. "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w rejonie ul. Podlesie, Leśnej, Oświęcimskiej, Sosnowej w Dankowicach" (II transza , I transza w wysokości 1.100.000,00 zł w roku 2021), - kredyt w banku komercyjnym w wysokości 2.500.000,00 zł, na pokrycie planowanego deficytu.,

- 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 w wysokości 7.790.000,00 zł (niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadaniu "Budowa przedszkola w Pisarzowicach"),

- wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust .2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.441.917,00 zł z roku 2020.

(Na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3.4751.5.2021 z dnia 29 października 2021 roku, została przyznana Gminie Wilamowice kwota 3.716.092,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku.

Środki te zostaną wprowadzone do budżetu gminy na sesji Rady Miejskiej w II połowie listopada 2021 r. Wprowadzenie w/w środków do budżetu gminy spowoduje zmniejszenie deficytu budżetu oraz zmianę jego pokrycia (przyjęte do budżetu dochody nie będą zrównoważone wydatkami).

Z pokrycia deficytu zostaną wycofane wolne środki z roku 2020, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst, wynikające z rozliczeń emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.487.917,00 zł. Środki te w kwocie 2.441.917,00 zł zostały ujęte w projekcie Budżetu Gminy Wilamowice na rok 2022, i przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu roku 2022.)

- spłata pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie 219.215,00 zł.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w roku 2022 zaplanowano na kwotę 3.428.500,00 zł i przeznaczono na:

- spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek na podstawie harmonogramu spłat już zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.898.500,00 zł,

- przelewy na rachunki lokat kwotę 1.530.000,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczone na pokrycie wydatków majątkowych w roku 2023 na zadaniu "Budowa przedszkola w Pisarzowicach").

W latach następnych rozchody budżetu zaplanowano na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek na podstawie harmonogramu spłat już zaciągniętych zobowiązań oraz na podstawie harmonogramów spłat pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia.

Kwota długu

Kwoty wykazane w pozycji 6 tabeli WPF przedstawiają planowaną kwotę zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego. Kwota długu wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Kwota długu na koniec roku 2021 wyniesie 11.089.968,41zł - jest ona niższa od kwoty zaplanowanej i wykazanej w WPF (14.089.968,41 zł) o 3.000.000,00 zł, ponieważ gmina w 2021 nie zaciągnie kredytu na pokrycie planowanego deficytu.

W roku 2022 planowana kwota długu wzrasta do kwoty 13.691.468,41 zł z uwagi na planowane do zaciągnięcia pożyczki na zadania inwestycyjne :

- 1.700.000,00 zł w WFOŚ i GW na "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w rejonie ul. Podlesie, Leśnej, Oświęcimskiej, Sosnowej w Dankowicach" ,

- 300.000,00 zł w WFOŚ i GW na "Dofinansowanie kosztów modernizacji źródeł ciepła",

i kredyt w wysokości 2.500.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu.

Spata zobowiązań w 2022 roku wyniesie 1.898.500,00 zł

Przedsięwzięcia

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy, w latach 2022 – 2024 obejmują 2 kategorie:

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.

W tej kategorii przedsięwzięć ujęte zostały projekty współfinansowane ze środków europejskich oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego zarówno bieżące jak i majątkowe.

a) wydatki bieżące

1) ERASMUS+ - współpraca uczniowska na rzecz ochrony naszego środowiska pomiędzy Zsigmond Móricz Reformatus Kollegium w Kisujszallas a szkołami z Gminy Wilamowice

Projekt realizowany jest w okresie od 01.09.2020 r. do 31.08.2022 r. przez 5 Szkół Podstawowych z Gminy Wilamowice.

Całkowita wartość projektu to kwota **336.510,00 zł** (5 X 67.302,00 zł), ze środków Unii Europejskiej.

Limit wydatków w roku 2022 to kwota 36.115,00 zł, w tym :

Szkoła Podstawowa w Dankowicach	7.223,00 zł
Szkoła Podstawowa w Heczarnowicach	7.223,00 zł
Szkoła Podstawowa w Pisarzowicach	7.223,00 zł
Szkoła Podstawowa w Starej Wsi	7.223,00 zł
Szkoła Podstawowa w Wilamowicach	7.223,00 zł

Projekt zakłada zaangażowanie się uczniów w tematykę ochrony środowiska. Przewidzianych jest szereg akcji takich jak: akcje zbiórki surowców wtórnych, obchody światowego dnia wody, dnia ziemi, wizyty w rezerwatach przyrody. Uczniowie będą mieli możliwość współpracy, zdobycia nowych umiejętności współpracy w grupie, otwartości na inną kulturę, wykorzystania w praktyce znajomości języka angielskiego, zdobycia przyjaciół za granicą. Projekt przyczyni się do ściślejszej współpracy między uczniami, nauczycielami i dyrektorami szkół z naszej gminy oraz szkołą w Kisujszallas.

**2) "Utworzenie Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach -
Budowa Muzeum Kultury Wilamowskiej"**

Projekt realizowany w latach 2022 - 2024, stanowi część projektu związanego z budową nowego budynku Muzeum Kultury Wilamowskiej.

Wartość projektu finansowana z wydatków bieżących to kwota 1.559.050,00 zł.

Limit wydatków roku 2022 to kwota 231.850,00 zł, w tym:

- | | |
|--------------------------------|---------------|
| - Norweski Mechanizm Finansowy | 167.511,20 zł |
| - Budżet Państwa | 29.560,80 zł |
| - środki własne | 34.778,00 zł. |

Zaplanowane wydatki zostaną przeznaczone na :

- ofertę kulturalną i edukacyjną, czyli realizację cyklu warsztatów związanych z krzewieniem kultury wilamowskiej oraz języka wilamowskiego,
- szkolenia związane z projektem,
- promocję projektu i zarządzanie projektem.

b) wydatki majątkowe

1) Beskidzkie Muzeum Sakralnej Architektury Drewnianej Diecezji Bielsko - Żywieckiej

- udostępnienie dziedzictwa kulturowego Podbeskidzia poprzez nadanie nowych funkcji kulturalnych drewnianym obiektom zabytkowym.

Przyjęte do WPF środki to dotacja Gminy Wilamowice na wkład własny Parafii Stara Wieś - na roboty budowlano - konserwatorskie.

Środki na realizację w/w przedsięwzięcia pochodzą z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 85 %.

W/w środkami dysponuje Kuria Bielsko-Żywiecka, która przeznacza je do poszczególnych parafii w których, będą wykonywane prace.

Okres realizacji przedsięwzięcia to lata 2020 - 2022.

Łączne nakłady finansowe : 160.550,00 zł

Limit wydatków w 2022 roku 60.550,00 zł

**2) "Utworzenie Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach -
Budowa Muzeum Kultury Wilamowskiej"**

Okres realizacji zadania 2017 - 2024.

Łączne nakłady finansowe 8.737.694,00 zł

w tym :

- na wydatkach bieżących 1.559.050,00 zł

- na wydatkach majątkowych 7.178.644,00 zł

Nakłady poniesione na wydatkach majątkowych w latach 2017 - 2018 to kwota 116.500,00 zł na projekt.

Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 to kwota 3.772.074,00 zł

z tego :

- 2.725.323,55 zł ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego,

- 565.811,00 zł ze środków własnych gminy

- 480.939,45 ze środków Budżetu Państwa

Zadanie polega na budowie nowego budynku Muzeum Kultury Wilamowskiej, w Wilamowicach przy ul. Więźniów Oświęcimia wraz z zagospodarowaniem terenu , wykonaniem instalacji wewnętrznych jak i zewnętrznych, inspektora nadzoru, zakup sprzętu do prowadzenia działalności.

3) **Kompleksowa termomodernizacja strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Dankowicach, z wymianą centralnego ogrzewania, oraz z budową instalacji fotowoltaicznej jako odnawialnego źródła energii.**

Projekt realizowany przez OSP w Dankowicach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020 z Europejskiego Funduszu Rozwoju.

Środki przyjęte do WPF Gminy Wilamowice - to wkład własny do projektu w wysokości 15% wartości zadania.

Projekt realizowany w latach 2020-2022.

Wkład własny do projektu (15%) to kwota 535.090,00 zł

Limit wydatków w roku 2022 to kwota 281.926,00 zł

Przedmiotem projektu jest kompleksowa termomodernizacja obiektu OSP w Dankowicach wraz z montażem odnawialnych źródeł energii. Celem projektu jest zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowodzowych do atmosfery, poprzez zwiększenie efektywności energetycznej i wykorzystanie odnawialnych źródeł energetycznych w obiekcie.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

a) **wydatki majątkowe**

1) Budowa przedszkola w Pisarzowicach

Okres realizacji : rok 2021 – 2023

Łączne nakłady finansowe – 10.750.000,00 zł

w tym :

- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 10.000.000,00 zł

- środki własne gminy 750.000,00 zł

Limit wydatków : rok 2022 6.360.000,00 zł

w tym:

- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 6.260.000,00 zł

- środki własne 100.000,00 zł

Przedmiotem zadania jest budowa przedszkola dwukondygnacyjnego, niepodpiwniczonego.

Przedszkole jest zlokalizowane w Pisarzowicach przy ulicy Sportowej i Szkolnej. Budynek przedszkola podzielono tak, aby oddziały integracyjne przedszkola znajdowały się na parterze, a pozostałe siedem oddziałów na piętrze. Ponadto w budynku znajdować się będą strefy: komunikacyjno-szatniowa, administracyjna i kuchenna. W projektowanym przedszkolu będzie 10 oddziałów po maksymalnie 25 dzieci, łącznie 250 dzieci.

Na w/w zadanie Gmina Wilamowice uzyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 10.000.000,00 zł.

W roku 2021 wybrano wykonawcę i w miesiącu sierpniu rozpoczęto prace przy budowie przedszkola.

2) Dofinansowanie kosztów modernizacji źródeł ciepła

Okres realizacji to lata 2021 - 2022

Łączne nakłady finansowe 840.000,00 zł

Limit roku 2022 420.000,00 zł

w tym :

- pożyczka z WFOŚ i GW w Katowicach 300.000,00 zł

- środki własne gminy 120.000,00 zł

Zadanie polega na udzieleniu dotacji dla osób fizycznych na dofinansowanie kosztów modernizacji źródeł ciepła. Przewiduje się dofinansowanie dla około 120 właścicieli budynków, w wysokości 40 % poniesionych wydatków, jednak nie więcej niż 3.500,00 zł dla wnioskodawcy na wymianę kotła węglowego na kocioł gazowy.

Planowana do zaciągnięcia pożyczka w wysokości 300.000,00 zł, spłacana będzie w latach: 2023 - 40.000,00 zł, 2024 - 40.000,00 zł, 2025 - 60.000,00 zł, 2026 - 80.000,00 zł, 2027 - 80.000,00 zł.

3) Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w rejonie ul. Podlesie, Leśnej, Oświęcimskiej, Sosnowej w Dankowicach

Zadanie realizowane w latach 2021 – 2022

Łączne nakłady finansowe : 3.860.000,00 zł

z tego : środki własne gminy	1.060.000,00 zł
pożyczka z WFOŚ i GW w Katowicach	2.800.000,00 zł
Limit wydatków roku 2022	2.330.000,00 zł
w tym :	
środki własne gminy	630.000,00 zł
pożyczka z WFOŚ i GW	1.700.000,00 zł

Zadanie realizowane jest przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wilamowicach.

Gmina przekazuje środki na w/w zadanie w formie dotacji celowej.

W miesiącu czerwcu b.r. podpisano umowę na budowę kanalizacji z wykonawcą.

4) Modernizacja układu komunikacyjnego w ramach rewitalizacji historycznego centrum Wilamowic

W/w przedsięwzięcie zastąpiło przedsięwzięcie pn. "Przebudowa Rynku w Wilamowicach" ze względu na otrzymanie przez Gminę środków z Rządowego Funduszu "Polski Ład" - Program Inwestycji Strategicznych na w/w przedsięwzięcie w wysokości 11.875.000,00 zł.

Okres realizacji to lata 2020 -2023

Planowane łączne nakłady finansowe to kwota 12.636.530,00 zł

w tym:

- środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład" 11.875.000,00 zł
- środki własne gminy 625.000,00 zł
- poniesione wydatki w latach poprzednich na wykonanie projektu przebudowy 136.530,00 zł.

Limit wydatków roku 2022 - 10.000.000,00 zł z Rządowego Funduszu "Polski Ład".

Zadanie polega na kompleksowej przebudowie Rynku w Wilamowicach, tj. przebudowie chodników, ulic, istniejącej zieleni, wykonanie nowego oświetlenia.

5. Opracowanie dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej w Dankowicach

w rejonie ulic Jagiellońskiej, Słowackiego, Zaolziańskiej, Nad Młynówką, Różanej ,Krętej, Polnej.

Realizacja zadania : lata 2022 – 2023 – przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wilamowicach

Łączne nakłady : 149.500,00 zł (dotacja celowa dla ZW i K w Wilamowicach)

Limit wydatków :

Rok 2022 89.700,00 zł

Założenia do opracowania dokumentacji to rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej (około 5 km), podłączenie do sieci około 110 budynków oraz wybudowanie przepompowni ścieków.

Autopoprawka do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Wilamowicach

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Wilamowice na 2022 rok

W przedłożonym projekcie uchwały budżetowej na rok 2022 wprowadza się następujące zmiany :

1. w § 2 – łączną kwotę wydatków budżetu gminy w wysokości 101.275.863,00 zł , zwiększa o kwotę 219.215,00 zł , tj. do wysokości 101.495.078,00 zł , z tego :
 - wydatki bieżące o kwotę 219.215,00 zł tj do wysokości 76.646.829,00 zł , w tym :
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 38.975,00 zł ,
 - wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 180.240,00 zł.
(diety radnych i sołtysów)
2. w § 3
 - ust. 1 – kwotę planowanego deficytu w wysokości 11.303.417,00 zł zwiększa się o kwotę 219.215,00 zł, tj do kwoty 11.522.632,00 zł.
 - ust. 2 - źródła finansowania deficytu :
 - dodaje się pkt 5 – ze spłaty udzielonej pożyczki ze środków publicznych w kwocie 219.215,00 zł.
3. w § 4
 - ust. 1 – kwotę przychodów budżetu w wysokości 14.731.917,00 zł zwiększa się o kwotę 219.215,00 zł tj. do kwoty 14.951.132,00 zł
4. w § 6
 - ust. 1 – zmniejszenie wysokości rezerwy ogólnej o kwotę 500,00 zł tj. do kwoty 148.500,00 zł
 - ust. 2 – zwiększenie wysokości rezerwy celowej w wysokości 500,00 zł tj. do kwoty 838.467,45 zł
 - z zakresu zarządzania kryzysowego tj do wysokości 211.500,00 zł (było 211.000,00 zł)

Zmiany zostały wprowadzone z uwagi na zwiększenie przychodów budżetu z tytułu spłaty pożyczki przez UKS „Sokół” w Pisarzowicach oraz zwiększenia wydatków bieżących o kwotę przychodów.

W/w zmiany wprowadzają zmiany w następujących załącznikach projektu uchwały budżetowej :
nr 2 – wydatki budżetu w 2022 roku ,
nr 3 – przychody i rozchody budżetu gminy w 2022 roku,
nr 4 - rezerwy.

Wprowadzone zmiany do Projektu Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Wilamowice na rok 2022 , powodują zmiany w Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice , w zakresie w jakim zostały wprowadzone autopoprawką do Projektu uchwały budżetowej

Informacja o wyborze wariantu średniej niezbędnej do wyliczenia tzw. indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

W związku z nowelizacją ustawy o dochodach jst, która zmieniła art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz.2500), jego ust.1 otrzymał następujące brzmienie:

„Ustalana na lata 2022 -2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art.1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej

jednostki.”

W Projekcie WPF Gminy Wilamowice spełniona jest dyspozycja zawarta w art.243 ustawy o finansach publicznych, przy uwzględnieniu 3- letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji, co przedstawia Tabela nr 1:

Tabela nr 1

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3 – letniej			Spełnienie relacji z art 243 wg średniej 3 -letniej	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz.8.3.1	poz.8.3	poz.8.3.1
2022	3,49%	10,58 %	13,92 %	7,09 %	10,43 %
2023	3,66%	5,85 %	9,19 %	2,19 %	5,53 %
2024	2,95%	3,04 %	6,38 %	0,09 %	3,43 %
2025	3,19%	4,82 %	4,82 %	1,63 %	1,63 %

natomiast relację zawartą w art. 243 ustawy o finansach publicznych przy uwzględnieniu 7- letniego okresu do wyliczenia relacji przedstawia Tabela nr 2: okres 7-letni uwzględniono w Uchwale WPF Gminy Wilamowice.

Tabela nr 2

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7 – letniej			Spełnienie relacji z art 243 wg średniej 7 -letniej	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz.8.3.1	poz.8.3	poz.8.3.1
2022	3,49 %	12,93 %	14,36 %	9,44 %	10,87 %
2023	3,66 %	11,00 %	12,43 %	7,34 %	8,77 %
2024	2,95 %	9,67 %	11,11 %	6,72 %	8,16 %
2025	3,19 %	8,58 %	10,02 %	5,39 %	6,83 %

Zgodnie z nowelizacją ustawy o dochodach jst organ wykonawczy dokonuje wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący jednostki.

Dla Gminy Wilamowice korzystniejszy jest wariant 7-letni, zatem w dniu 20 grudnia 2021 roku Burmistrz Wilamowice wydał stosowne Zarządzenie Nr 97/2021 w sprawie wyboru wariantu średniej niezbędnej do wyliczenia wskaźnika zadłużenia gminy.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Młody
STANISŁAWA KUDŁACIK