

PROJEKT

**Uchwała Nr .../.../2021
Rady Gminy Włodowice
z dnia ... grudnia 2021 r.**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włodowice na lata
2022-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1374) oraz art. 226, 227, 228, 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

**Rada Gminy Włodowice
uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Włodowice na lata 2022-2028 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Określa się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włodowice na lata 2022-2028 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Włodowice do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,

2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 6 000 000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt , w związku ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Włodowice do przekazania dyrektorom jednostek organizacyjnych Gminy Włodowice uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr 186/XX/2020 Rady Gminy Włodowice z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włodowice na lata 2021 - 2028 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Włodowice.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Stanisław Ibek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie 328/2021
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:		
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 832 752,00	99 869,00	7 096 951,00	3 600 732,00	7 175 726,00	1 866 600,00	7 231 511,63	100 000,00	7 131 511,63			
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 011 564,00	103 564,00	8 238 431,00	1 699 747,00	7 441 228,00	1 935 664,00	20 000,00	20 000,00	0,00			
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 186 969,00	107 189,00	8 526 776,00	1 759 238,00	7 701 671,00	2 003 412,00	20 000,00	20 000,00	0,00			
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 368 513,00	110 941,00	8 825 213,00	1 820 811,00	7 971 229,00	2 073 531,00	20 000,00	20 000,00	0,00			
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 556 411,00	114 824,00	9 134 095,00	1 884 539,00	8 250 222,00	2 146 105,00	20 000,00	20 000,00	0,00			
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 745 329,00	118 726,00	9 444 654,00	1 948 613,00	8 530 730,00	2 219 073,00	20 000,00	20 000,00	0,00			
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 934 925,00	122 646,00	9 756 327,00	2 012 917,00	8 812 244,00	2 292 302,00	20 000,00	20 000,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 Jeanostok wykładnymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			w tym:										w tym:	
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
			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		32 993 221,00	22 799 178,00	11 737 255,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	10 194 043,00	10 194 043,00	1 380 698,00	
2023		22 102 994,42	21 608 535,00	12 171 533,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	494 459,42	494 459,42	0,00	
2024		22 966 020,52	22 364 834,00	12 597 537,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	601 186,52	601 186,52	0,00	
2025		23 784 287,00	23 147 603,00	13 038 451,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	636 684,00	636 684,00	0,00	
2026		24 627 658,05	23 957 769,00	13 494 797,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	669 889,05	669 889,05	0,00	
2027		25 506 184,74	24 772 334,00	13 953 620,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	733 850,74	733 850,74	0,00	
2028		26 467 084,47	25 589 820,00	14 414 089,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	877 264,47	877 264,47	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2
2022		-2 955 679,37	0,00	3 391 262,37	548 652,08	548 652,08	2 742 610,29	2 407 027,29	0,00	0,00	0,00
2023		411 539,58	411 539,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		335 822,48	335 822,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		332 420,00	332 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		332 432,95	332 432,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		301 869,26	301 869,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		191 974,53	191 974,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie 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	5	5.1	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2022	100 000,00	0,00	0,00	0,00	435 583,00	335 583,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	411 539,58	411 539,58	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	335 822,48	335 822,48	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	332 420,00	332 420,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	332 432,95	332 432,95	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	301 869,26	301 869,26	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	191 974,53	191 974,53	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrominowana 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x			
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	100 000,00	1 906 058,80	0,00	6 852,00	2 849 462,29
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 494 519,22	0,00	885 999,00	885 999,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 158 696,74	0,00	917 009,00	917 009,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	826 276,74	0,00	949 104,00	949 104,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	493 843,79	0,00	982 322,00	982 322,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	191 974,53	0,00	1 015 720,00	1 015 720,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 239,00	1 049 239,00

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 w tabeli

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	2,06%	0,35%	12,33%	12,23%	TAK	TAK
2023	2,22%	4,50%	7,57%	7,46%	TAK	TAK
2024	1,75%	4,45%	3,78%	3,67%	TAK	TAK
2025	1,63%	4,40%	3,34%	3,34%	TAK	TAK
2026	1,54%	4,36%	7,20%	7,15%	TAK	TAK
2027	1,31%	4,31%	5,66%	5,62%	TAK	TAK
2028	0,80%	4,28%	4,02%	3,97%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		
		Dochody 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	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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1	w tym:			
Lp										
2022	0,00	0,00	1 170 319,00	1 170 319,00	1 170 319,00	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	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z umowy o świadczenie usług w zakresie opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących do budżetu, 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe				
					10.1.1	10.1.2	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
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	4 848 466,00	258 380,00	4 590 086,00	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	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wyszczególnienie					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp												
2022	335 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	320 139,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	244 422,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	241 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	241 032,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	210 469,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	100 322,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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. 245 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.9 – 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 wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie 328/2021
z dnia 2021-11-15

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 333 556,19	4 848 466,00	0,00	0,00	0,00	4 848 466,00
1.a	- wydatki bieżące				686 720,00	258 380,00	0,00	0,00	0,00	258 380,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 646 836,19	4 590 086,00	0,00	0,00	0,00	4 590 086,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 333 556,19	4 848 466,00	0,00	0,00	0,00	4 848 466,00
1.3.1.1	Przewóz uczniów na podstawie biletów miesięcznych do szkół na terenie Gminy Włodowice	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	686 720,00	258 380,00	0,00	0,00	0,00	258 380,00
1.3.1.2	Remont odcinka drogi ul.Koziegłowskiej i drogi bez nazwy o numerze geodezyjnym D-564 we Włodowicach	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	537 720,00	169 380,00	0,00	0,00	0,00	169 380,00
1.3.1.3	Aktualizacja Strategii Rozwoju Gminy na lata 2021-2035	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do Zmian Klimatu	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.1.5	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.1	Dotacja dla Powiatu Zawierciańskiego - Przebudowa drogi powiatowej nr 1725 S Włodowice - Morsko	Urząd Gminy Włodowice	2019	2022	5 646 836,19	4 590 086,00	0,00	0,00	0,00	4 590 086,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji w miejscowości Rudniki budowa nowej nawierzchni jezdni	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	813 090,00	813 090,00	0,00	0,00	0,00	813 090,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej wraz z odcinkami przyłączy w sołectwie Hucisko - etap II	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	427 021,19	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi od ul. Świerkowej w Skatce do drogi powiatowej Włodowice-Mrzygód	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	1 418 608,00	418 608,00	0,00	0,00	0,00	418 608,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi ul. Ogrodowej ul. Połnej i ul. Kościełnej w Górze Włodowskiej - projekt	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.7	Przebudowa odcinka drogi gminnej ulicy Koziegłowskiej o numerze geodezyjnym 690 we Włodowicach - projekt	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.8	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezależnych do sektora finansów publicznych - Ochotnicza Straż Pożarna w Górze Włodowskiej (zakup samochodu)	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
		Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst - Powiat Zawierciański -(Przebudowa chodnika przy ul. Żareckiej we Włodowicach)	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	42 868,00	42 868,00	0,00	0,00	0,00	42 868,00
1.3.2.10	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst - Powiat Zawierciański -(Przebudowa chodnika przy ul. Skarżyckiej w Morsku)	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	22 506,00	22 506,00	0,00	0,00	0,00	22 506,00
1.3.2.11	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst - Powiat Zawierciański -(Przebudowa chodnika przy ul. Skalny Widok w Hucisku)	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	21 777,00	21 777,00	0,00	0,00	0,00	21 777,00
1.3.2.12	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst - Powiat Zawierciański -(Przebudowa chodnika przy ul. Jurańskiej w Rzędkowicach)	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	32 237,00	32 237,00	0,00	0,00	0,00	32 237,00
1.3.2.13	Wykonanie prac geodezyjnych dla nieruchomości zajętych drogą Jesionową w Skalce	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.14	Wymiana instalacji elektrycznej, podłóg, okien w Szkole Podstawowej we Włodowicach - wykonanie prac projektowych	Urząd Gminy Włodowice	2020	2022	2 039 729,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.15	Budowa sieci wodociągowej wraz z przepięciem przyłączy w miejscowości Góra Włodowska w ulicy Myszowskiej oraz drogi bez nazwy (działka o numerze geodezyjnym 2840)	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.16	Docieplenie zewnętrznych ścian budynku sali gimnastycznej we Włodowicach - prace projektowe	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.17	Budowa sieci wodociągowej wraz z przepięciami istniejących przyłączy ul. Miodowa we Włodowicach	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.18	Budowa sieci wodociągowej wraz z przepięciami istniejących przyłączy ul. Skowronkowa we Włodowicach	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi łączącej Rudniki ze Skalą	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00
1.3.2.20	Koncepcja budowy drogi ul. Skowronkowej we Włodowicach	Urząd Gminy Włodowice	2021	2022	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00

PROJEKT

**Załącznik nr 3
do Uchwały Rady Gminy Włodowice
Nr z dnia**

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włodowice na lata
2022-2028**

Zgodnie z art. 226,227,228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) objaśnia się przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włodowice na lata 2021-2030.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włodowice na lata 2022 – 2028 jest projekt uchwały budżetowej na 2022 r., dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Włodowice za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 r. oraz zważając na wytyczne Ministra Finansów z dnia 31 sierpnia 2021 r. dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Włodowice wykorzystano wskaźniki zgodne z wytycznymi ministerstwa rozwoju i finansów odpowiednio w poszczególnych latach:

Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	3,7%	3,5%	3,5%	3,5%	3,4%	3,3%

Na podstawie powyższych wskaźników oszacowano wartości dochodów i wydatków

na lata 2023 do 2028 a w 2022 r. założono wzrost odpowiednio do przewidywanego wykonania w 2021 r. oraz prognozy na 2022 r.

W roku 2023 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały pomniejszone o kwotę 2 034 212,00 zł która wynika z programu „500 +”, który będzie obsługiwany przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Również w roku 2023 dochody z subwencji ogólnej zaplanowano ponad wzrost planowany o wskaźnik PKB o kwotę 878 893,00 zł jako subwencję rozwojową. Subwencja rozwojowa będzie przysługiwała gminom zgodnie z przepisami ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927)

Na tą chwilę Ministerstwo Finansów nie podało szacunków dla gmin i trudno oszacować wysokość tej subwencji w związku z tym zaplanowano ją na poziomie planowanego wpływu w 2021 r. środków na uzupełnienie subwencji ogólnej. O przeznaczeniu subwencji rozwojowej będzie decydować każda JST indywidualnie, może być przeznaczona zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe.

W 2022 r. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł. Bazując na informacjach z nadleśnictwa o chęci zakupu działek leśnych, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W latach następnych zaplanowano bezpieczną kwotę wynikającą z dochodów majątkowych na poziomie 20 000,00zł.

Inne dochody majątkowe zaplanowano zgodnie z posiadanymi informacjami o możliwościach ich pozyskania min. ze środków z budżetu UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) 2014-2020 oraz na podstawie już podpisanych umów lub złożonych wniosków o dofinansowanie. Dochody majątkowe, które zostały zaplanowane wynikają z inwestycji, które są realizowane w 2021 roku natomiast płatność końcowa będzie w 2022 roku. Dochody majątkowe w 2022 roku to również dochody pochodzące z Polskiego Ładu, gdzie wyniki ogłoszono na stronach internetowych Ministerstwa Finansów.

Planuje się pozyskać dotacje z UE w wysokości 1 170 319,00 zł na poniższe zadania:

- Budowa kanalizacji w miejscowości Rudniki - etap II - 566 947,00 zł,
- Budowa sieci wodociągowej wraz z odcinkami przyłączy w sołectwie Hucisko - etap I – 603 372,00 zł.

Planuje się pozyskać również dotacje w ramach programu Polski Ład w wysokości 5 961 192,63 zł na poniższe zadania:

- Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez przebudowę dróg w Gminie Włodowice tj.: w miejscowości Włodowice, Morsko, Rudniki-Skałka 4 261 192,63 zł
- Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w Szkole Podstawowej we Włodowicach 1 700 000,00 zł.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włodowice na lata 2022-2028.

W roku 2022 planuje się pozyskać kredyt w wysokości 548 652,08 zł na pokrycie planowanego deficytu.

Na dzień 01.01.2022 r. planowana kwota zadłużenia to 1 692 989,72 zł, natomiast na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia będzie wynosić 1 906 058,80 zł, a jego spłata planowana jest do 2028 roku.

Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od warunków zawartych w umowach pożyczkowych oraz prognozy z planowanych do zaciągnięcia kredytu.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących.

Poniżej table obrazujące wybór okresu siedmioletniego.

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	2,06%	12,33%	12,23%	10,27%	10,17%
2023	2,22%	7,57%	7,46%	5,35%	5,24%
2024	1,75%	3,78%	3,67%	2,03%	1,92%
2025	1,63%	3,34%	3,34%	1,71%	1,71%

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	2,06%	15,38%	15,34%	13,32%	13,28%
2023	2,22%	13,25%	13,21%	11,03%	10,99%
2024	1,75%	11,30%	11,25%	9,55%	9,50%
2025	1,63%	9,65%	9,61%	8,02%	7,98%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
3,05%	3,11%
5,68%	5,75%
7,52%	7,58%
6,31%	6,27%

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego) planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących. Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach

publicznych obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat kredytów, pożyczek wykup papierów wartościowych, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z ostatnich 7 lat dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Gmina Włodowice w prognozowanym okresie zachowa te relacje.

Sytuacja Gminy Włodowice jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

