

**UCHWAŁA NR XXIX/198/20**  
**RADY GMINY RADZIECHOWY-WIEPRZ**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radziechowy–Wieprz na lata 2021 – 2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2020 r., poz. 713z późn. zm.)

**Rada Gminy Radziechowy-Wieprz uchwala co, następuje:**

**§ 1.** 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radziechowy–Wieprz na lata 2021-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

2. Objasnienia wartości przyjętych w WPF zapisuje się jako załącznik nr 3 do Uchwały.

**§ 2.** Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** 1. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia Wójta Gminy w roku 2021 do zaciągania zobowiązań 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 5.000.000,00 zł.

3. Upoważnia Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Uchwały.

4. Upoważnia 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 3 ustawy o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 4.** Traci moc Uchwała nr XVII/116/19 Rady Gminy Radziechowy–Wieprz z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radziechowy–Wieprz na lata 2020-2030 z późniejszymi zmianami.

**§ 5.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Radziechowy–Wieprz.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy  
Radziechowy-Wieprz

**Jacek Świniański**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIX/198/20

Rady Gminy Radziechowy-Wieprz

z dnia 29 grudnia 2020 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024 <sup>2)</sup>	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		71 511 83 9,00	65 105 12 0,05	65 744 45 7,00	67 059 34 6,00	68 400 53 3,00	69 768 54 3,00	71 163 91 4,00	72 587 19 3,00	74 038 93 6,00	75 519 71 5,00	77 030 11 0,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	63 685 35 9,37	64 455 35 0,00	65 744 45 7,00	67 059 34 6,00	68 400 53 3,00	69 768 54 3,00	71 163 91 4,00	72 587 19 3,00	74 038 93 6,00	75 519 71 5,00	77 030 11 0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 180 19 5,00	10 383 79 8,00	10 591 47 5,00	10 803 30 5,00	11 019 37 0,00	11 239 75 8,00	11 464 55 3,00	11 693 84 4,00	11 927 72 1,00	12 166 27 5,00	12 409 60 1,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	290 000,0 0	295 800,0 0	301 716,0 0	307 750,0 0	313 905,0 0	320 183,0 0	326 587,0 0	333 119,0 0	339 781,0 0	346 577,0 0	353 508,0 0
1.1.3	z subwencji ogólnej	21 919 32 6,00	22 357 71 3,00	22 804 86 7,00	23 260 96 4,00	23 726 18 3,00	24 200 70 7,00	24 684 72 1,00	25 178 41 6,00	25 681 98 4,00	26 195 62 4,00	26 719 53 6,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	21 091 68 7,06	21 513 52 1,00	21 943 79 1,00	22 382 66 7,00	22 830 32 0,00	23 286 92 7,00	23 752 66 5,00	24 227 71 9,00	24 712 27 3,00	25 206 51 8,00	25 710 64 9,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	10 204 15 1,31	9 904 518, 00	10 102 60 8,00	10 304 66 0,00	10 510 75 3,00	10 720 96 8,00	10 935 38 8,00	11 154 09 5,00	11 377 17 7,00	11 604 72 1,00	11 836 81 5,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 609 000, 00	4 701 180, 00	4 795 204, 00	4 891 108, 00	4 988 930, 00	5 088 708, 00	5 190 483, 00	5 294 292, 00	5 400 178, 00	5 508 182, 00	5 618 345, 00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	7 826 479, 63	649 770,0 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 826 479, 63	649 770,0 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		78 995 37 2,21	64 199 43 2,05	64 838 76 9,00	66 153 65 8,00	67 494 84 5,00	68 862 85 5,00	70 258 22 6,00	71 681 50 5,00	73 133 24 8,00	74 615 08 7,00	76 557 82 6,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	61 812 04	61 429 66	62 959 13	63 942 68	64 941 50	65 955 82	66 985 92	68 032 06	69 091 48	70 399 50	72 257 82

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		5,35	5,00	1,00	6,00	2,00	9,00	9,00	1,00	3,00	6,00	6,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 489 67 2,57	24 649 31 4,00	24 895 80 7,00	25 144 76 5,00	25 396 21 3,00	25 650 17 5,00	25 906 67 7,00	26 165 74 4,00	26 427 40 1,00	26 691 67 5,00	27 125 00 0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	421 041,7 8	430 661,9 0	412 076,7 0	284 578,3 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:	220 000,0 0	230 000,0 0	205 000,0 0	178 000,0 0	154 000,0 0	129 000,0 0	120 000,0 0	110 000,0 0	100 000,0 0	90 000,00	80 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	17 183 32 6,86	2 769 767, 05	1 879 638, 00	2 210 972, 00	2 553 343, 00	2 907 026, 00	3 272 297, 00	3 649 444, 00	4 041 765, 00	4 215 581, 00	4 300 000, 00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	17 183 32 6,86	2 769 767, 05	1 879 638, 00	2 210 972, 00	2 553 343, 00	2 907 026, 00	3 272 297, 00	3 649 444, 00	4 041 765, 00	4 215 581, 00	4 300 000, 00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	573 889,0 4	258 081,7 8	258 081,7 8	258 081,7 8	258 081,7 8	258 081,7 8	258 081,7 8	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		- 7 483 533, 21	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	904 628,0 0	472 284,0 0
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	0,00	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	905 688,0 0	904 628,0 0	472 284,0 0
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		8 189 833, 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	4 722 840, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4 016 540, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup> , w tym:	3 200 000, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	248 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	248 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	18 833,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	18 833,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		706 300,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	904 628,00	472 284,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	706 300,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	905 688,00	904 628,00	472 284,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		8 622 416,00	7 716 728,00	6 811 040,00	5 905 352,00	4 999 664,00	4 093 976,00	3 188 288,00	2 282 600,00	1 376 912,00	472 284,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	1 873 314,02	3 025 685,00	2 785 326,00	3 116 660,00	3 459 031,00	3 812 714,00	4 177 985,00	4 555 132,00	4 947 453,00	5 120 209,00	4 772 284,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi	5 321 474,	3 025 685,	2 785 326,	3 116 660,	3 459 031,	3 812 714,	4 177 985,	4 555 132,	4 947 453,	5 120 209,	4 772 284,

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

	o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	02	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>												
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	3,43%	3,91%	3,72%	3,30%	2,55%	2,44%	2,51%	2,10%	2,04%	1,98%	1,08%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	5,06%	7,58%	6,83%	7,37%	7,93%	8,48%	9,07%	9,65%	10,23%	10,36%	9,46%
		5,06%	7,58%	6,83%	7,37%	x	x	x	x	x	x	x
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	9,92%	7,18%	5,82%	6,49%	7,26%	7,28%	6,87%	7,47%	8,13%	8,51%	9,01%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	9,92%	7,18%	5,82%	6,49%	7,26%	7,28%	6,87%	7,47%	8,13%	8,51%	9,01%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>												
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> 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.

	finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:											
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 867 678,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 867 678,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 345 589,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	62 461,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	62 461,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	56 141,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12 496 415,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	12 496 415,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 867 678,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 110 084,39	2 086 231,56	714 865,39	434 230,92	258 081,78	258 081,78	258 081,78	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	727 235,52	528 550,75	456 783,61	176 149,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 382 848,87	1 557 680,81	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	113 512,47	110 573,65	107 634,82	104 696,00	101 757,18	98 818,35	163 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	706 300,0 0	433 404,0 0	433 404,0 0	433 404,0 0	433 404,0 0	433 404,0 0	433 404,0 0	433 404,0 0	433 404,0 0	432 344,0 0	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 rozporządzenia, 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.

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			od	do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					38 325 725,83	9 110 084,39	2 086 231,56	714 865,39	434 230,92	258 081,78	258 081,78	258 081,78	13 119 657,60
1.a	- wydatki bieżące					2 406 574,65	727 235,52	528 550,75	456 783,61	176 149,14	0,00	0,00	0,00	1 888 719,02
1.b	- wydatki majątkowe					35 919 151,18	8 382 848,87	1 557 680,81	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	11 230 938,58
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:					9 549 016,12	5 234 226,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 234 226,78
1.1.1	- wydatki bieżące					136 951,16	20 341,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 341,52
1.1.1.1	"W Europie- jak u siebie" ERASMUS+ - Wymiana zagraniczna nauczycieli	Szkoła Podstawowa w Wieprzu	2018	2021	136 951,16	20 341,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 341,52	
1.1.2	- wydatki majątkowe					9 412 064,96	5 213 885,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 213 885,26	
1.1.2.1	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez zagospodarowanie brzegów rzeki Soły w miejscowości Wieprz - Przywrócenie różnorodności biologicznej, ochrona i rekultywacja gleby oraz wspieranie usług ekosystemowych, także poprzez program "Natura 2000" i zieloną infrastrukturę	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2018	2021	1 749 801,32	32 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 591,00	
1.1.2.2	Budowa Przedszkola Publicznego w Wieprzu - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia elementarnego oraz poprawa dostępności do infrastruktury edukacji przedszkolnej na terenie Gminy	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2019	2021	6 384 295,56	3 903 326,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 903 326,18	
1.1.2.3	Budowa sieci wodociągowej w Placu Biegunów w miejscowości Bystra w Gminie Radziechowy- Wieprz - Zapewnienie dostępu do wody mieszkańcom gminy.	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2020	2021	1 277 968,08	1 277 968,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 968,08	
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	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	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	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					28 776 709,71	3 875 857,61	2 086 231,56	714 865,39	434 230,92	258 081,78	258 081,78	258 081,78	7 885 430,82
1.3.1	- wydatki bieżące					2 269 623,49	706 894,00	528 550,75	456 783,61	176 149,14	0,00	0,00	0,00	1 868 377,50
1.3.1.2	Dostawa energii cieplnej i ciepłej wody - do Szkoły Podstawowej w Wieprzu	Szkoła Podstawowa w Wieprzu	2021	2023	511 710,00	170 570,00	170 570,00	170 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511 710,00	
1.3.1.3	Prowadzenie Audytu wewnętrznego - Usprawnienie działalności w Gminie Radziechowy- Wieprz w zakresie realizacji zadań	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2021	2023	33 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	
1.3.1.4	Składka do Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu na inwestycję projektu Stop Smog - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza z domów jednorodzinnych	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2019	2021	2 337,09	779,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779,02	
1.3.1.5	Składka do Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu na inwestycję "Projekt Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2019	2021	52 242,00	15 747,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 747,33	
1.3.1.6	Wpłaty do Związku Międzygminnego na bieżącą obsługę inwestycji oraz obsługę w	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2019	2024	936 516,94	190 091,95	190 091,95	190 091,95	176 149,14	0,00	0,00	0,00	746 424,99	



	okresie trwałości FAZY II - Zapewnienie prawidłowej gospodarki ściekowej											
1.3.1.7	Usługi oświetlenia drogowego na terenie Gminy Radziechowy-Wieprz - Zapewnienie sprawności technicznej na infrastrukturze oświetleniowej	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2020	2021	231 141,60	115 570,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 570,80
1.3.1.8	Umowa dzierżawy gruntu Skarbu Państwa - działki położonej w obrębie 005 Wieprz o pow. 2500 m2 - Zapewnienie dostępu i funkcjonowania boiska sportowego w Wieprzu	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2020	2022	18 442,50	6 100,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 600,00
1.3.1.9	Transport dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Radziechowy-Wieprz wraz z opieką, do placówek oświatowych w roku szkolnym 2020/2021, 2021/2022,2022/2023 - Zapewnienie dowozu uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2020	2023	406 233,36	135 034,90	134 388,80	85 121,66	0,00	0,00	0,00	354 545,36
1.3.1.10	Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Radziechowy-Wieprz dla wyznaczonych obrębów. - Rozwój Gminy oraz zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców w zakresie dostępu do infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2021	2022	78 000,00	62 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>26 507 086,22</b>	<b>3 168 963,61</b>	<b>1 557 680,81</b>	<b>258 081,78</b>	<b>258 081,78</b>	<b>258 081,78</b>	<b>258 081,78</b>	<b>6 017 053,32</b>
1.3.2.1	FAZA II "Oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie- Faza II i Faza IIA" - Określenia zasad dodatkowych płatności na realizację porjektu "Oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie- Faza II i Faza IIA"	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2009	2027	20 508 811,64	0,00	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	1 548 490,68
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno -Przedszkolnym w Przybędzy - Prowadzenie zajęć wychowania fizycznego , rozwijanie sprawności fizycznej i wyrównywania szans dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2020	2022	2 373 988,44	1 186 994,22	594 411,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 406,13
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym im. Jana Pawła II w Bystrej - Prowadzenie zajęć wychowania fizycznego , rozwijanie sprawności fizycznej i wyrównywania szans dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2020	2022	2 816 245,77	1 408 095,90	705 187,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113 283,02
1.3.2.4	Składka do Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu na inwestycję projektu Stop Smog - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza z domów jednorodzinnych	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2019	2021	24 760,33	8 253,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 253,45
1.3.2.5	Składka do Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu na inwestycję "Projekt Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2019	2021	326 491,00	108 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 831,00
1.3.2.7	Pomoc finansu dla Powiatu Żywieckiego na zadanie " Przebudowa drogi powiatowej nr 1425 S Wieprz- Juszczyna - Jeleśnia w km od 0+028 km do km 0+658 w miejscowości Wieprz w Gminie Radziechowy- Wieprz wraz z budową kanalizacji deszczowej, kanału	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2020	2021	456 789,04	456 789,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 789,04

	technologicznego i przebudową kolidujących urządzeń obcych" - Poprawa warunków komunikacji oraz bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Radziechowy-Wieprz												
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXIX/198/20

Rady Gminy Radziechowy-Wieprz

z dnia 29 grudnia 2020 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2021–2031 Gminy Radziechowy-Wieprz**

**Dochody:**

Przy konstruowaniu planu dochodów i wydatków na rok budżetowy 2021 uwzględniono: informację otrzymaną od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie planowanych na 2021 r. rocznych kwot subwencji, udziału we wpływach z podatku dochodowego osób fizycznych oraz rocznych planowanych wpłat do budżetu państwa, pismo znak: ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r., informację otrzymaną od Wojewody Śląskiego, pismo znak: FBI.3111.216.28.2020 z dnia 23 października 2020 r. w sprawie ustalenia wskaźników dotacji celowych na 2021 rok oraz kwotę dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, - dane z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bielsku –Białej, pismo znak; DBB-3112-17/2020 z dnia 23 października 2020 r. w sprawie wysokości dotacji na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto uwzględniając zmianę wysokości stawek w związku z podjętymi przez Radę Gminy Uchwałami w sprawie: podatku od nieruchomości, budynków, budowli i gruntów oraz środków transportowych na rok 2021.

Pozostałe dochody własne Gminy planowano na podstawie zawartych umów oraz w oparciu o analizę przewidywanego wykonania budżetu Gminy za 2020 r.

**Plan dochodów Gminy ogółem** na rok 2021 w kwocie 71.511.839,00 zł założono na poziomie wyższym o 2,49 % niż w roku o poprzednim wg stanu na 30.09.2020 r.

**Dochody bieżące** na rok 2021 zaplanowane w kwocie 63.685.359,37 zł są wyższe o 3,51 % od roku 2020 wg stanu na 30.09.2020 r. Dochody te planowano na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, od Wojewody Śląskiego oraz w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu do końca roku 2020.

Na lata kolejne 2022-2031 zaplanowano wzrost dochodów o 2 % w każdym roku.

**Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** zaplanowano w kwocie 10.180.195,00 zł, na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie planowanych na 2021 r. rocznych kwot subwencji, udziału we wpływach z podatku dochodowego osób fizycznych oraz rocznych planowanych wpłat do budżetu państwa, pismo znak: ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.

Planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok są mniejsze od zaplanowanych udziałów na 2020 r. na podstawie danych do budżetu z Ministerstwa Finansów o kwotę 109.876,00 zł.

W stosunku do planowanego wykonania tych udziałów w roku 2020, planowane na rok 2021 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych są większe o kwotę 480.644,00 zł co daje 4,95 % wzrostu w stosunku do roku 2020.

W latach 2022 -2031 planowano wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 2% w każdym roku.

**Dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych** na rok 2021 zaplanowano na podstawie planowanego wykonania do końca roku 2020 w kwocie 290.000,00 zł natomiast na lata kolejne planowano 2% wzrostu w każdym następnym roku.

**Dochody z subwencji ogólnej** na rok 2021 łącznie uległy zwiększeniu w stosunku do planowanej na 2020 rok o kwotę 1.176.726,00 zł., co daje 5,67 % wzrostu w stosunku do roku poprzedniego. Subwencję

ogólną planowano na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie planowanych na 2021 r. rocznych kwot subwencji, udziału we wpływach z podatku dochodowego osób fizycznych oraz rocznych planowanych wpłat do budżetu państwa, pismo znak: ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. Na kolejne lata 2022-2031 planowano wzrost o 2 %.

**Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** zaplanowane na 2021 r w kwocie 21.091.687,06 zł. na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego, pismo znak: FBI.3111.216.28.2020 z dnia 23 października 2020 r. w sprawie ustalenia wskaźników dotacji celowych na 2021 rok oraz kwotę dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bielsku – Białej , pismo znak; DBB-3112-17/2020 z dnia 23 października 2020 r. w sprawie wysokości dotacji na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców. Ponadto dotacje na cele bieżące planowano na podstawie Art. 53 pkt 4 oraz art. 109 pkt 1 Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych Dz.U 2017 poz. 2203 z dnia 29.11.2017. określające formę finansowania zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz roczne kwoty dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym , które gmina otrzymuje w formie dotacji celowej – uwzględniając kwotę wynikającą z ustawy pomnożoną przez planowaną liczbę dzieci. Na kolejne lata planowano 2% wzrost w każdym roku.

**Pozostałe dochody bieżące** na rok 2021 w kwocie 10.204.151,31 zł zaplanowano na poziomie wyższym o 13,75 % niż planowane wykonanie do końca roku 2020 to jest o kwotę 1.233.627,31 zł.

Planując pozostałe dochody bieżące na rok 2021 uwzględniono zmianę wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz środków transportowych na rok 2021, które przyjęto w wysokości wyższej od roku 2020 o 3,9 %, uwzględniono również zmianę wysokości stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na podstawie podjętych przez Radę Gminy uchwał w miesiącu grudniu br. Ponadto w przypadku podatku od nieruchomości od osób prawnych planowane wpływy z tego podatku dodatkowo zwiększono o kwotę 400.000,00 zł. Tak znaczny wzrost planowany jest w związku z zakończeniem w roku 2020 rozbudowy firmy: Żywiec Zdrój SA w Wieprzu, której powierzchnia zabudowy zwiększa się o ponad 13 tys. m<sup>2</sup>, co powinno mieć wpływ na wysokość podatku od nieruchomości. Ponadto planuje się, iż wpływy z usług za pobyt w dzieci w innych gmin w przedszkolach niepublicznych naszej gminy znacznie wzrosną ze względu na powstałe nowe Niepubliczne Przedszkole w Górach, które zadeklarowało około 50 dzieci z innych gmin. W związku z tym wpływy z tego tytułu zaplanowano wyższe o 300.000,00 zł niż w roku 2020. Na kolejne lata wzrost pozostałych dochodów bieżących planuje się w granicach 2% w każdym roku.

**Dochody z podatku od nieruchomości** na 2021 rok zaplanowano w wysokości 4.609.000,00. Wpływy z podatku od nieruchomości, zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu tego podatku o 3,9% wynikającym z podjętej uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, budynków, budowli i gruntów na 2021 rok. Ponadto w przypadku podatku od nieruchomości od osób prawnych planowane wpływy z tego podatku dodatkowo zwiększono o kwotę 400.000,00 zł. Tak znaczny wzrost planowany jest w związku z zakończeniem w roku 2020 rozbudowy firmy: Żywiec Zdrój SA w Wieprzu, której powierzchnia zabudowy zwiększa się o ponad 13 tys. m<sup>2</sup>, co powinno mieć wpływ na wysokość podatku od nieruchomości w od roku 2021.

**Dochody majątkowe** na 2021 r. w kwocie 7.826.479,63 zł zaplanowano na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie realizacji Projektów, co do których Gmina otrzymała informację przyznaniu dofinansowania jednak umowy nie zostały jeszcze podpisane oraz na podstawie już zawartych umów o dofinansowanie realizacji projektów współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej.

Są to dochody na dofinansowanie projektów konkursowych w ramach Programu RPO Województwa Śląskiego 2014-2020 pod nazwą:

- 1) „Budowa sieci wodociągowej w Placu Biegunów w miejscowości Bystra w Gminie Radziechowy- Wieprz” – planowane dochody majątkowe w kwocie **826.938,85 zł.**, na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie oraz uzyskanej informacji o przyznaniu dofinansowania do realizacji zadania. Na obecnym etapie trwają prace związane z przygotowaniem niezbędnych dokumentów do podpisania umowy.
- 2) „ Budowa drogi gminnej na terenie objętym statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz” – zaplanowane dochody w łącznej kwocie **1.739.729,15 zł.**, na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie oraz uzyskanej informacji o przyznaniu dofinansowania do realizacji

zadania. Na obecnym etapie trwają prace związane z przygotowaniem niezbędnych dokumentów do podpisania umowy. W kwocie dofinansowania mieszczą się dochody z budżetu UE w wysokości 1.217.640,34 zł, oraz dochody o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy z Budżetu Państwa w wysokości 522.088,81 zł.

- 3) „Budowa Przedszkola w miejscowości Wieprz w gminie Radziechowy – Wieprz”, zaplanowano dochody na 2021 rok w kwocie **2.301.010,78 zł** na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie.

## **2. Dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1.297.000,00 zł**

Dochody zaplanowano ze Środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej z przeznaczeniem na realizację zadań:

- 1) Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym im. Jana Pawła II w Bystrej.
- 2) Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Przybędzy.

Po podpisaniu umowy o dofinansowanie, realizację zadania rozpoczęto w roku 2020, a kontynuacja przebiegać będzie w roku 2021 i 2022 .

**3. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, przekazane z innych źródeł zaplanowano w wysokości 1.661.800,85 zł.** Dochody te zaplanowano na podstawie podpisanej umowy pomiędzy Gminą Radziechowy – Wieprz a Specjalną Strefą Ekonomiczną - Podstrefa w Żorach, o dofinansowaniu, zabezpieczeniu wkładu własnego do realizacji inwestycji „ Budowa drogi gminnej na terenie objętym statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz”.

### **Wydatki :**

Wydatki ogółem na rok 2021 zaplanowano w kwocie **78.995.372,21 zł.** co w stosunku do planowanych wydatków w 2020 roku wg stanu na 30.09.2020 stanowi 5,41 % wzrostu.

**Wydatki bieżące** w roku 2021 zaplanowane w kwocie 61.812.045,35 zł. jest to poziom wyższy niż przewidywane wykonanie w roku 2020 (wg stanu na III kwartał 2020 r.) o kwotę 2.426.086,30 zł co daje 4,08% wzrostu. Od roku 2022 planuje się wzrost wydatków bieżących na poziomie 2 % .

**Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** na rok 2021 wnoszą 24.489.672,57. W stosunku do roku 2020 ogólny wzrost wynagrodzeń planowany jest na poziomie 1,19 %. Wzrost w takiej wysokości jest efektem przeprowadzonych działań na etapie analizy arkuszy organizacyjnych w placówkach oświatowych pod kątem uzyskania oszczędności oraz zredukowania kosztów bieżących w kolejnych latach budżetowych. W wyniku tych prac redukcji uległa liczba zatrudnionych w oświacie pracowników (przejścia na emeryturę, przesunięcie pracowników pomiędzy jednostkami bez zatrudniania nowych), zmniejszeniu uległa ilość godzin etatowych na rzecz godzin ponadwymiarowych wypłacanych nauczycielom oraz zmniejszono ilość godzin nauczania indywidualnego. Prace te spowodowały, iż wynagrodzenia w oświacie zaplanowane na rok 2021 są na podobnym poziomie jak planowane wykonanie w roku 2020.

Zarówno w Urzędzie Gminy jak i w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej zaplanowano wzrost wynagrodzeń w wysokości 5% w stosunku do roku 2020, uwzględniono również planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

W następnych latach przyjmowano wzrost na 2 % poziomie.

**Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji** na rok 2021 zaplanowano w kwocie 421.041,78 zł na podstawie podpisanej umowy poręczenia dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii i Żywca na spłatę pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji sanitarnej z udziałem środków pochodzących z UE. W kolejnych latach kwoty poręczeń wynikają z wymienionej umowy.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano w wysokości 220.000,00 zł. Do wyliczenia wartości wydatków na obsługę długu rok 2020 i kolejne przyjęto stopę procentową w wysokości 2,5 %.

**Wydatki majątkowe** na rok 2021 zaplanowano w kwocie 17.183.326,86 zł. W wydatkach majątkowych zaplanowano zadania przyjęte do realizacji w latach poprzednich, wynikające z wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej , wprowadzono nowe zadania inwestycyjne wynikające ze złożonych wniosków o dofinansowanie, a także nowe wydatki majątkowe nie objęte wykazem przedsięwzięć , których

realizacja dotyczy tylko roku 2021. W latach 2022 – 2031 wynikające z wykazu przedsięwzięć oraz nowe wydatki majątkowe.

**Wynik budżetu na** rok 2021 jest ujemny i przewiduje deficyt w wysokości 7.483.533,21 zł. Deficyt pokryty zostanie planowanym do zaciągnięcia kredytem, wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz spłatą pożyczek udzielonych w latach ubiegłych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W kolejnych latach planowana jest nadwyżka budżetowa która przeznaczana będzie na spłatę zaciągniętych kredytów.

**Przychody budżetu** w roku 2021 planowane są w wysokości 8.189.833,21 zł

Z tytułu:

- kredytu w kwocie 4.722.840,00 zł, który przeznaczony zostanie na pokrycie deficytu w kwocie 4.016.540,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 706.300,00 zł.
- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 248.160,00 zł
- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z 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 3.200.000,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)
- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 18.833,21 zł., które również przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetowego.

**Rozchody budżetu** w 2021 r. wynoszą 706.300,00 zł., wynikają z harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich na podstawie zawartych umów. Rozchody w kolejnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat uwzględniając planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2021.

Planowany do zaciągnięcia w 2021 r. kredyt w kwocie 4.722.840,00 zł uwzględniony jest do spłaty w okresie 10 lat począwszy od roku 2022 w równych ratach po 472.840,00 zł rocznie.

Rozchody budżetowe w roku 2021 sfinansowane zostaną zaciągniętym kredytem a w latach kolejnych planuje się finansowanie rozchodów z nadwyżki budżetowej.

**Kwota długu:**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku.

Sposób finansowania długu; przyjmuje się, że spłata długu jest finansowania z nadwyżki budżetowej lub zaciągniętych na ten cel kredytów i pożyczek .

Na koniec 2021 planuje się kwotę długu w wysokości 8.622.416,00 zł. co stanowi 12,14 % planowanych na rok 2021 dochodów. W kolejnych latach kwota długu maleje zgodnie z harmonogramami spłat kredytów .

**Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań**, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t w 2021 r. wynosi 3,47 % i zostaje spełniony. W kolejnych latach również zostaje zachowany.

**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**

1. Dochody majątkowe na 2021 rok zaplanowano w wysokości 4.867.678,78 są to dochody zaplanowane na zadania:

- 1) „Budowa sieci wodociągowej w Placu Biegunów w miejscowości Bystra w Gminie Radziechowy-Wieprz” – planowane dochody majątkowe w kwocie **826.938,85 zł.**, na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie oraz uzyskanej informacji o przyznaniu dofinansowania do realizacji zadania.
- 2) „ Budowa drogi gminnej na terenie objętym statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz” – zaplanowane dochody w łącznej kwocie **1.739.729,15 zł.**, na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie oraz uzyskanej informacji o przyznaniu dofinansowania do realizacji zadania.
- 3) „Budowa Przedszkola w miejscowości Wieprz w gminie Radziechowy–Wieprz”, zaplanowano dochody na 2021 rok w kwocie **2.301.010,78 zł** na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie.

2. Wydatki bieżące w 2021 r. zaplanowano w kwocie 62.461,52 zł. – są to wydatki na kontynuację projektu ERAZMUS w Szkole Podstawowej w Wieprzu oraz kontynuację projekt „Ochrona różnorodności biologicznej poprzez zagospodarowanie brzegów rzeki Soły w miejscowości Wieprz rozpoczętych w latach poprzednich – na prowadzenie edukacji ekologicznej.

3. Wydatki majątkowe na finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków UE na rok 2021 zaplanowano w kwocie 12.496.415,26 zł na realizację zadań:

- 1) „Budowa sieci wodociągowej w Placu Biegunów w miejscowości Bystra w Gminie Radziechowy- Wieprz” – planowane wydatki na 2021 r. – 1.277.968,08 zł
- 2) „ Budowa drogi gminnej na terenie objętym statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz” – zaplanowane wydatki na 2021r. 3.401.530,00 zł.
- 3) „Budowa Przedszkola w miejscowości Wieprz w gminie Radziechowy – Wieprz”, zaplanowane wydatki na 2021 r. 7.784.326,18 zł.
- 4) Projekt „Ochrona różnorodności biologicznej poprzez zagospodarowanie brzegów rzeki Soły w miejscowości Wieprz”, 32.591,00 zł.

**Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy** wynikają z przedsięwzięć ujętych w latach w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

W ramach kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegającej doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy uwzględniono zobowiązanie zaciągnięte w dniu 23.01.2013 roku. Kwota zobowiązania przypadająca na gminę Radziechowy –Wieprz uwzględnia spłaty plus odsetki.

**Spłaty, o których mowa w poz 5.1, wynikające wyłącznie z zawartych umów** dotyczą kredytów już zaciągniętych w następujących bankach:

- Umowa kredytowa nr 127/114/JST/Ob./11 ETNO Bank Spółdzielczy Radziechowy – Wieprz spłata w 2021 r. 272.896,00 zł. Planowane zakończenie spłaty kredytu w roku 2021.
- Umowa kredytowa nr 127/13/JST/Ob./15 ETNO Bank Spółdzielczy Radziechowy- Wieprz spłata w 2020 r. – 133.404,00 zł. Planowane zakończenie spłaty kredytu w roku 2030.
- Umowa kredytowa 127/54/JST/Ob./20 Bank Spółdzielczy Ziem Górskich KARPATIA, spłata w 2021 roku 300.000,00 zł. Planowane zakończenie spłaty 2031 rok

W kolejnych latach spłaty rat wykazane są zgodnie z harmonogramami spłat.

Upoważnienie Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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 5.000.000,00 zł., zawarte w Projekcie Uchwały w sprawie przyjęcia WPF, obejmuje planowane do zawarcia umowy na media , odśnieżanie dróg powiatowych, odśnieżanie dróg gminnych, opłaty pocztowe, dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół przez rodziców, umowy związane z utrzymaniem obiektów komunalnych i inne nie przewidziane w trakcie roku budżetowego niezbędne do bieżącego funkcjonowania..

**Wykaz przedsięwzięć do WPF** zawiera kontynuację przedsięwzięć z lat poprzednich oraz nowe przedsięwzięcia zaplanowane od roku 2021.