

**UCHWAŁA NR XXXIX/270/21**  
**RADY GMINY RADZIECHOWY-WIEPRZ**

z dnia 21 grudnia 2021 r.

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2022-2032**

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 (Dz. U. 2021 poz.305) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1372)

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

**§ 1.** 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Radziechowy-Wieprz na lata 2022-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2032, 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 2022-2027, 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 2022 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.

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 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 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 XXXIX/270/21

Rady Gminy Radziechowy-Wieprz

z dnia 21 grudnia 2021 r.

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

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025 <sup>2)</sup>	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		70 524 15 3,13	51 644 03 6,00	53 599 49 5,00	55 631 35 9,00	57 742 70 4,00	59 936 72 4,00	62 216 75 2,00	64 586 25 2,00	67 048 83 7,00	69 608 26 6,00	72 268 45 3,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	56 379 62 2,00	51 644 03 6,00	53 599 49 5,00	55 631 35 9,00	57 742 70 4,00	59 936 72 4,00	62 216 75 2,00	64 586 25 2,00	67 048 83 7,00	69 608 26 6,00	72 268 45 3,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 526 353, 00	9 869 301, 00	10 224 59 6,00	10 592 68 2,00	10 974 01 8,00	11 369 08 3,00	11 778 32 0,00	12 202 39 1,00	12 641 67 7,00	13 096 77 8,00	13 568 26 2,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	311 426,0 0	320 800,0 0	330 424,0 0	340 336,0 0	350 546,0 0	361 063,0 0	371 895,0 0	383 051,0 0	394 543,0 0	406 379,0 0	418 571,0 0
1.1.3	z subwencji ogólnej	22 132 18 4,00	23 128 13 2,00	24 168 89 8,00	25 256 49 8,00	26 393 04 1,00	27 580 72 7,00	28 821 86 0,00	30 118 84 4,00	31 474 19 2,00	32 890 53 1,00	34 370 60 5,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	12 442 81 9,00	6 533 103, 00	6 729 096, 00	6 930 968, 00	7 138 898, 00	7 353 064, 00	7 573 656, 00	7 800 866, 00	8 034 892, 00	8 275 939, 00	8 524 217, 00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	11 966 84 0,00	11 792 70 0,00	12 146 48 1,00	12 510 87 5,00	12 886 20 1,00	13 272 78 7,00	13 670 97 1,00	14 081 10 0,00	14 503 53 3,00	14 938 63 9,00	15 386 79 8,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 884 000, 00	5 230 520, 00	5 386 900, 00	5 548 507, 00	5 714 962, 00	5 889 411, 00	6 063 003, 00	6 244 894, 00	6 432 240, 00	6 625 207, 00	6 824 000, 00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	14 144 53 1,13	0,00	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	14 144 53 1,13	0,00	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>		83 513 59 9,38	50 771 32 4,00	52 726 78 3,00	54 758 64 7,00	56 869 99 2,00	59 064 01 2,00	61 344 04 0,00	63 713 54 0,00	66 177 18 5,00	69 168 95 8,00	71 829 14 5,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	56 379 62	49 588 90	51 482 71	53 451 07	55 497 00	56 684 01	57 462 67	59 186 56	61 521 28	64 004 88	66 586 97

<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.

		2,00	5,00	1,00	3,00	9,00	3,00	3,00	3,00	7,00	9,00	5,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 132 69 7,72	25 761 42 2,00	26 276 65 1,00	26 802 18 4,00	27 338 22 8,00	27 884 99 2,00	28 442 69 2,00	29 011 54 5,00	29 591 77 6,00	30 183 61 2,00	30 787 28 4,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	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	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:	170 000,0 0	235 000,0 0	209 000,0 0	183 000,0 0	165 000,0 0	140 000,0 0	120 000,0 0	100 000,0 0	90 000,00	80 000,00	70 000,00
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:	27 133 97 7,38	1 182 419, 00	1 244 072, 00	1 307 574, 00	1 372 983, 00	2 379 999, 00	3 881 367, 00	4 526 977, 00	4 655 898, 00	5 164 069, 00	5 242 170, 00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	27 133 97 7,38	1 182 419, 00	1 244 072, 00	1 307 574, 00	1 372 983, 00	2 379 999, 00	3 881 367, 00	4 526 977, 00	4 665 898, 00	5 164 069, 00	5 242 170, 00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	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	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		- 12 989 44 6,25	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	871 652,0 0	439 308,0 0	439 308,0 0
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	0,00	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	872 712,0 0	871 652,0 0	439 308,0 0	439 308,0 0
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		15 093 26 1,25	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:	4 393 080, 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>	4 393 080, 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:	6 496 366, 25	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>	6 496 366,25	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:	4 203 815,00	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>	2 100 000,00	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:	0,00	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>	0,00	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>		2 103 815,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	871 652,00	439 308,00	439 308,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	433 404,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	872 712,00	871 652,00	439 308,00	439 308,00
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>	1 670 411,00	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>		7 859 252,00	6 986 540,00	6 113 828,00	5 241 116,00	4 368 404,00	3 495 692,00	2 622 980,00	1 750 268,00	878 616,00	439 308,00	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>	0,00	2 055 131,00	2 116 784,00	2 180 286,00	2 245 695,00	3 252 711,00	4 754 079,00	5 399 689,00	5 527 550,00	5 603 377,00	5 681 478,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi	10 700 18	2 055 131,	2 116 784,	2 180 286,	2 245 695,	3 252 711,	4 754 079,	5 399 689,	5 527 550,	5 603 377,	5 681 478,

<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>	1,25	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>	2,61%	3,61%	3,14%	2,38%	2,25%	2,24%	1,82%	1,71%	1,63%	0,85%	0,80%
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>	0,39%	5,08%	4,96%	4,85%	4,76%	6,45%	8,92%	9,69%	9,52%	9,27%	9,02%
		0,39%	5,08%	4,96%	x	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>	12,25%	10,70%	9,41%	7,74%	6,18%	5,23%	4,38%	5,06%	6,39%	7,02%	7,64%
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>	12,25%	10,70%	9,41%	7,74%	6,18%	5,23%	4,38%	5,06%	6,39%	7,02%	7,64%
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>	577 540,0 0	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	577 540,0 0	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	577 540,0 0	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	3 850 750, 81	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:	3 850 750, 81	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	3 850 750, 81	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>	577 540,0 0	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:	577 540,0 0	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	577 540,0 0	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	5 694 969, 63	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:	5 694 969, 63	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	4 051 808, 20	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:	2 872 746, 85	714 865,3 9	434 230,9 2	258 081,7 8	258 081,7 8	258 081,7 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 045 380, 75	456 783,6 1	176 149,1 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 827 366, 10	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	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>	110 573,6 5	107 634,8 2	104 696,0 0	101 757,1 8	98 818,35	163 937,6 4	0,00	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>	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	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 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)				37 940 778,44	2 872 746,85	714 865,39	434 230,92	258 081,78	258 081,78	258 081,78	7 511 656,11
1.a	- wydatki bieżące				2 714 942,80	1 045 380,75	456 783,61	176 149,14	0,00	0,00	0,00	1 872 323,50
1.b	- wydatki majątkowe				35 225 835,64	1 827 366,10	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	258 081,78	5 639 332,61
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:				9 567 578,46	653 115,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 183 282,90
1.1.1	- wydatki bieżące				392 040,00	383 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 040,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina Radziechowy- Wieprz - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2021	2022	392 040,00	383 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 040,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 175 538,46	269 685,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 791 242,90
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	2022	6 395 474,56	11 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 179,00
1.1.2.3	Budowa drogi gminnej na terenie objętej statutem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz - Stworzenie wygodnego, a zarazem bezpiecznego ciągu komunikacyjnego	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2021	2022	2 780 063,90	258 506,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 063,90
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				28 373 199,98	2 219 631,56	714 865,39	434 230,92	258 081,78	258 081,78	258 081,78	4 328 373,21
1.3.1	- wydatki bieżące				2 322 902,80	661 950,75	456 783,61	176 149,14	0,00	0,00	0,00	1 480 283,50
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	0,00	0,00	0,00	0,00	341 140,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.1.6	Wpłaty do Związku Międzygminnego na bieżącą obsługę inwestycji oraz obsługę w okresie trwałości FAZY II - Zapewnienie prawidłowej gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2019	2024	936 516,94	190 091,95	190 091,95	176 149,14	0,00	0,00	0,00	556 333,04
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	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00
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	134 388,80	85 121,66	0,00	0,00	0,00	0,00	219 510,46
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	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.11	Realizacja programu priotyterowego "Czyste powietrze" - wsparcie i obsługa wnioskodawców Programu w procesie składania wniosków o dofinansowanie. - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Radziechowy- Wieprz	2021	2022	30 000,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800,00
1.3.1.12	Rozwój szkolnej infrastruktury " Laboratoria Przyszłości" - Zakup wyposażenia służącego uczniom do rozwijania kompetencji, takich jak współpraca, kreatywność,umiejętności rozwiązywania problemów czy znajomości nowych technologii.	Szkoła Podstawowa im. ks.Prał. St. Gawlika w Radziechowach	2021	2022	105 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.1.13	Rozwój szkolnej infrastruktury "Laboratoria Przyszłości" - Zakup wyposażenia służącego uczniom do rozwijania kompetencji, takich jak współpraca, kreatywność,umiejętności rozwiązywania problemów czy znajomości nowych technologii.	Szkoła Podstawowa w Wieprzu	2021	2022	84 000,00	33 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.1.14	Rozwój szkolnej infrastruktury "Laboratoria Przyszłości" - Zakup wyposażenia służącego uczniom do rozwijania kompetencji, takich jak współpraca, kreatywność,umiejętności rozwiązywania problemów czy znajomości nowych technologii.	Szkoła Podstawowa w Brzuśniku	2021	2022	60 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00



1.3.1.15	Rozwój szkolnej infrastruktury "Laboratoria Przyszłości" - Zakup wyposażenia służącego uczniom do rozwijania kompetencji, takich jak współpraca, kreatywność,umiejętności rozwiązywania problemów czy znajomości nowych technologii.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Bystrej	2021	2022	60 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>26 050 297,18</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>258 081,78</b>	<b>2 848 089,71</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	258 081,78	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	594 411,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594 411,91
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	705 187,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705 187,12
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	2022	24 760,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2022	326 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXIX/270/21

Rady Gminy Radziechowy-Wieprz

z dnia 21 grudnia 2021 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2022 – 2032 Gminy Radziechowy-Wieprz**

**Dochody:**

Przy konstruowaniu planu dochodów na rok budżetowy 2022 uwzględniono:

- informację otrzymaną od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022:
- rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022,
- rocznej planowanej na 2022 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- rocznej planowanej na 2022 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- rocznej planowanej wysokości wpłat gmin do budżetu państwa, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2022, pismo znak ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku.
- informację otrzymaną od Wojewody Śląskiego, pismo znak: FBI.3111.199.29.2021 z dnia 21 października 2021 r. w sprawie ustalenia wskaźników dotacji celowych na 2022 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
- Art. 53 pkt 4 Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych tj. Dz.U 2021 poz. 1930 z dnia 25.10.2021r. 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.
- 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 2022.
- pozostałe dochody własne Gminy planowano na podstawie zawartych umów oraz w oparciu o analizę przewidywanego wykonania budżetu Gminy za 2021 r.

**Plan dochodów Gminy ogółem** na rok 2022 w kwocie 70.524.153,13 zł założono na poziomie znacznie niższym niż w roku o poprzednim. Odnosząc się do planowanego wykonania dochodów w na koniec 3 kwartału 2021 planowane dochody na rok 2022 są niższe o kwotę 9.150.567,19 zł.

**Dochody bieżące** na rok 2022 zaplanowane w kwocie 56.379.622,00 zł są niższe o kwotę 8.367.044,95 zł od planowanych dochodów bieżących na koniec 3 kwartału 2021 r. Przyczyną tak znacznego spadku dochodów bieżących jest przejście od połowy roku 2022 zadań zleconych w zakresie obsługi programu „Rodzina 500 plus” przez Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz znacznie niższe niż w roku 2021 planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Na rok 2023 planowane dochody bieżące w stosunku do roku 2022 zmniejszono dodatkowo o kwotę 6.100.000,00 zł, również z tytułu planowanych mniejszych środków finansowych na zadania zlecone. Od pomniejszonej kwoty przyjęto 3,4% wzrost. Kolejne lata 2024 – 2032 zaplanowano z 3,4% wzrostem w każdym roku.

**Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** na 2022 rok przyjęto w kwocie 9.526.353,00 zł. na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Dochody te są mniejsze od zaplanowanych udziałów na 2021 r. o kwotę 653.842,00 zł co daje 6,42 % spadek dochodów z tego tytułu. Na kolejne lata 2023 - 2032 planowano wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 3,6% w każdym roku.

**Dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych** na rok 2022 zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w kwocie 311.426,00 zł. Na lata 2023- 2032 planowano 3 % wzrost tych dochodów w każdym kolejnym roku.

**Dochody z subwencji ogólnej** na rok 2022 łącznie uległy zwiększeniu w stosunku do planowanej na 2021 rok o kwotę 148.271,00 zł., co daje 0,67% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego, zaplanowane na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismo znak ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku. Na kolejne lata 2023-2032 planowano wzrost o 4,5 w każdym roku.

**Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** zaplanowane na 2022 r w kwocie 12.442.819,00 zł. na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Śląskiego, pismo znak: FBI.3111.199.29.2021 z dnia 21 października 2021 r. w sprawie ustalenia wskaźników dotacji celowych na 2022 rok z dnia 21 października 2021 r., informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bielsku-Białej, pismo znak; DBB-3112-16/2021 z dnia 20 października 2021 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 Ustawy o finansowaniu zadań oświatowych Dz.U 2021 poz. 1930 z dnia 25.10.2021r. 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 wynikająca z ustawy pomnożoną przez planowaną liczbę dzieci. W dochodach z tytułu dotacji na cele bieżące uwzględniono również dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2022 są mniejsze od planowanych na koniec 3 kwartału 2021 r. o kwotę 8.777.695,50 zł. ze względu na przejęcie od połowy roku 2022 zadań zleconych w zakresie obsługi programu „Rodzina 500 plus” przez Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Na rok 2023 planowane dochody bieżące z tytułu dotacji, w stosunku do roku 2022 zmniejszono dodatkowo o kwotę 6.100.000,00 zł, również z tytułu planowania mniejszych środków finansowych na zadania zlecone. W kolejnych latach planowano 3% wzrost w każdym roku.

**Pozostałe dochody bieżące** na rok 2022 w kwocie 11.966.840,00 zł zaplanowano na poziomie wyższym o 2,54 % niż planowane wykonanie do końca roku 2021 to jest o kwotę 924.795,55 zł.

Planując pozostałe dochody bieżące na rok 2022 uwzględniono 5% wzrost wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz środków transportowych, podjętych Uchwałami Rady w miesiącu październiku br. Wpływy z podatku rolnego zaplanowane z 5% wzrostem w stosunku do roku poprzedniego w oparciu o komunikat Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022. Wpływy z podatku leśnego zaplanowane z 8% wzrostem w oparciu o komunikat Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna do ustalenia podatku leśnego na rok podatkowy 2022.

Wpływy z innych gmin za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli w Gminie Radziechowy-Wieprz zaplanowano o 21% wyższe w stosunku do roku bieżącego, wyliczone zostały w oparciu o liczbę dzieci razy stawka za dziecko wg stanu na miesiąc październik br. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie

przewidywanego wykonania do końca roku 2021.

Na kolejne lata wzrost pozostałych dochodów bieżących planuje się w granicach 3% w każdym roku.

**Dochody z podatku od nieruchomości** na 2022 rok zaplanowano w wysokości 4.884.000,00. Wpływy z podatku od nieruchomości, zaplanowano z uwzględnieniem wzrostu tego podatku o 5% wynikającym z podjętej uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,

budynków, budowli i gruntów na 2022 rok. Na rok 2023 zaplanowano wzrost o 4,27 % ze względu na prowadzone zmiany geodezyjne w zakresie modernizacji gruntów i budynków w sołectwach Juszczyzna i Przybędza co przyczyni się do wzrostu od nieruchomości od osób fizycznych. Kolejne lata 2024 -2032 planowano przyjmując 3% wzrost.

**Dochody majątkowe na 2022 r. w kwocie 14.144.531,13 zł** zaplanowano z następujących źródeł:

1. Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 i 3 ustawy – 3.850.750,81

Dochody te zaplanowano na podstawie pozyskanych informacji o otrzymaniu dofinansowania jak również w związku z już zawartymi umowami 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:

„ Budowa drogi gminnej na terenie objętym statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz w kwocie 132.225,97 zł

„Budowa Przedszkola w miejscowości Wieprz w gminie Radziechowy – Wieprz”, zaplanowano dochody na 2022 rok w kwocie 189.000,00 zł na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie.

„Termomodernizacja budynków szkół na terenie Gminy Radziechowy-Wieprz” w kwocie 3.529.524,84 zł., ze środków RPO WSL na lata 2014-2020. Dofinansowanie dotyczy termomodernizacji Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Bystrej oraz Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Przybędzy.

2. Dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 857.500,00 zł

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

Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym im. Jana Pawła II w Bystrej.

Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno- Przedszkolnym w Przybędzy.

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

3. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 9.310.000,00 zł.- dofinansowanie z programu Polski Ład. Środki te wprowadzono do projektu budżetu na 2022 r. w związku z uzyskaniem informacji o przyznaniu dofinansowania na zadania:

- 1) Przebudowa ulic Kamiennej i Wiejskiej w Wieprzu i łącznika ulic Abramska-Zakole-Wajdowa w Radziechowach. W kwocie 1.710.000,00 zł
- 2) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Juszczyzna w Gminie Radziechowy Wieprz – 1 etap. – 7.600.000,00

### **Wydatki :**

Wydatki ogółem na rok 2022 zaplanowano w kwocie **83.513.599,38 zł**. Wydatki te są mniejsze od planowanego wykonania w roku 2021 o kwotę 4.762.749,36 zł. Spadek ten spowodowany jest mniejszymi wydatkami na realizację zadań zleconych oraz mniejszymi wydatkami majątkowymi.

**Wydatki bieżące** w roku 2022 zaplanowane w kwocie 56.379.622,00 zł. jest to poziom niższy niż przewidywanego wykonania w roku 2021 (wg stanu na III kwartał 2021 r.) o kwotę 6.694.975,00 zł. Przyczyną tak znacznego spadku jest przekazanie zadań zleconych z zakresu obsługi programu „Rodzina 500 plus” do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Konieczność wprowadzenia ograniczeń w wydatkach bieżących spowodowała, iż uwzględniono tylko działania niezbędne do realizacji. Zrezygnowano z większych wydatków remontowych w podległych jednostkach ograniczając je do niezbędnego minimum. Na rok 2023 zaplanowano dalszy spadek wydatków bieżących głównie z powodu przejścia zadań zleconych przez ZUS.

**Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** na rok 2022 wnoszą 25.132.697,72. W stosunku do uplanowanych wynagrodzeń na koniec III kwartału 2021 daje to 3,11 % wzrost wynagrodzeń. Planując wynagrodzenia na rok 2022 uwzględniono planowany wzrost płacy minimalnej. Zarówno w Urzędzie Gminy jak i w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej zaplanowano wzrost wynagrodzeń w wysokości 5% w stosunku do roku 2021, uwzględniono również planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. W związku z tym, iż kwota subwencji oświatowej nie przewidywała podwyżek dla nauczycieli, ich wynagrodzenia zaplanowano na poziomie z 2021 roku. W kolejnych latach przyjmowano wzrost na 2 % poziomie.

**Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji** na rok 2022 zaplanowano w kwocie 430.661,90 zł na podstawie podpisanej umowy poręczenia dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu 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 170.000,00 zł. Do wyliczenia wartości wydatków na obsługę długu w roku 2022 przyjęto około 4% stopę procentową w wysokości, w kolejnych latach 3%..

**Wydatki majątkowe** na rok 2022 zaplanowano w kwocie 27.133.977,38 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 2022. W latach 2023 – 2032 wynikające z wykazu przedsięwzięć oraz nowe wydatki majątkowe.

**Wynik budżetu na** rok 2022 jest ujemny i przewiduje deficyt w wysokości 12.989.446,25 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 2022 planowane są w wysokości 15.093.261,25 zł

Z tytułu:

- kredytu w kwocie 4.393.080,00 zł, który przeznaczony zostanie na pokrycie deficytu,
- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 4.203.815,00 zł, z czego kwota 433.404,00 zł przeznaczona na spłatę kredytów, kwota 2.100.000,00 na pokrycie deficytu a kwota 1.670.411,00 przeznaczona na przelewy na rachunki lokat.
- 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 6.496.366,25 zł

(środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych- 3.505.479,25 zł, środki na inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę 2.867.287,00 zł oraz środki na „Laboratoria przyszłości w kwocie 123.600,00 zł) na pokrycie planowanego deficytu.

**Rozchody budżetu** w 2022 r. wynoszą 2.103.815,00 zł, z czego 433.404,00 zł. spłaty kredytów wynikające z harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich na podstawie zawartych umów oraz przelewy na rachunki lokat w kwocie 1.670.411,00 zł. Rozchody

w kolejnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat uwzględniając planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2022.

Planowany do zaciągnięcia w 2022 r. kredyt w kwocie 4.393.080,00 zł uwzględniony jest do spłaty w okresie 10 lat począwszy od roku 2023 w równych ratach po 439.308,00 zł rocznie.

Rozchody budżetowe w roku 2022 sfinansowane zostaną wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, 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 finansowana z nadwyżki budżetowej lub zaciągniętych na ten cel kredytów i pożyczek.

Na koniec 2022 planuje się kwotę długu w wysokości 7.859.252,00 zł. co stanowi 11,29 % planowanych na rok 2022 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 2022 r. wynosi 2,61% i zostaje spełniony. W kolejnych latach również zostaje zachowany.

**Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi** w roku 2022 nie występuje, są one zrównoważone.

#### **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, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy 577.540,00 zł.

Środki zaplanowane na realizację programów grantowych:

- 1) „Cyfrowa Gmina Radziechowy-Wieprz” Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia w wysokości 392.040,00 zł,
- 2) „Cyfrowa Gmina „ Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia na zakup sprzętu komputerowego dla dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w wysokości 185.500,00 zł

Dochody majątkowe na 2022 rok zaplanowano w wysokości 3.850.750,81 są to dochody zaplanowane na zadania:

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

- 1) „Budowa Przedszkola w miejscowości Wieprz w gminie Radziechowy-Wieprz”, zaplanowano dochody na 2021 rok w kwocie 189.000,00 zł na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie.
- 2) „Termomodernizacja budynków szkół na terenie Gminy Radziechowy- Wieprz” w kwocie 3.529.524,84 zł., ze środków RPO WSL na lata 2014-2020. Dofinansowanie dotyczy termomodernizacji Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Bystrej oraz Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Przybędzy.
- 3) „ Budowa drogi gminnej na terenie objętym statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz w kwocie 132.225,97 zł

2. Wydatki bieżące w 2022 r. zaplanowano w kwocie 577.540,00 zł. – są to wydatki na:

- 1) „Cyfrowa Gmina Radziechowy-Wieprz” Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia w wysokości 392.040,00 zł,

- 2) „Cyfrowa Gmina „ Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia na zakup sprzętu komputerowego dla dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w wysokości 185.500,00 zł

3. Wydatki majątkowe na finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków UE na rok 2022 zaplanowano w kwocie 5.694.969,63 zł na realizację zadań:

- 1) „Budowa Przedszkola w miejscowości Wieprz w gminie Radziechowy – Wieprz”, zaplanowane wydatki na 2022 r. 1.284.081,18 zł.
- 2) „Termomodernizacja budynków szkół na terenie Gminy Radziechowy- Wieprz” w kwocie 4.152.382,16 zł., ze środków RPO WSL na lata 2014-2020. Dofinansowanie dotyczy termomodernizacji Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Bystrej oraz Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Przybędzy.
- 3) „ Budowa drogi gminnej na terenie objętym statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Gminie Radziechowy- Wieprz w kwocie 258.506,29 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 127/13/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 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 2022.

W przypadku wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe w wydatkach majątkowych, przedsięwzięcia takie jak:

Składka do związku międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na inwestycję Stop Smog poz. 1.3.2.4 oraz Składka do związku międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na inwestycję „Projekt Słoneczna Żywiecczyzna” poz. 1.3.2.5 wydłużono okres realizacji tych zadań do końca 2022 roku. Ze względu na to, iż ewentualne dodatkowe nakłady finansowe znane będą po ostatecznym rozliczeniu, na rok 2022 nie wykazano limitów zobowiązań.