

**Uchwała Nr XXXI/252/2021  
Rady Gminy Wietrzychowice  
z dnia 13 września 2021 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2021-2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r., poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305, z późn. zm.), Rada Gminy Wietrzychowice uchwała, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale Nr XXIV/195/2020 Rady Gminy Wietrzychowice z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2021-2031 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały,
3. Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wietrzychowice.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXXI/252/2021  
z dnia 2021-09-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	18 480 631,53	15 714 749,53	1 279 858,00	5 000,00	6 894 350,00	4 464 248,53	3 071 293,00	871 610,00	2 765 882,00	612,00	2 765 882,00
2022	19 923 697,00	15 829 580,00	1 300 800,00	5 000,00	6 960 200,00	4 302 280,00	3 261 300,00	891 500,00	4 094 117,00	0,00	4 094 117,00
2023	15 852 000,00	15 852 000,00	1 330 500,00	5 000,00	7 027 800,00	4 319 300,00	3 169 400,00	893 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	16 055 000,00	16 055 000,00	1 360 500,00	5 000,00	7 094 800,00	4 337 000,00	3 257 700,00	895 500,00	0,00	0,00	0,00

<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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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>	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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	21 251 286,53	15 015 345,53	5 278 855,25	0,00	0,00	36 000,00	1 500,00	0,00	0,00	6 235 941,00	6 235 941,00	450 240,00
2022	18 205 158,00	14 752 658,00	5 356 000,00	0,00	0,00	59 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 452 500,00	3 452 500,00	0,00
2023	15 432 171,00	14 818 200,00	5 436 400,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	613 971,00	613 971,00	0,00
2024	15 705 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	663 750,00	663 750,00	0,00
2025	15 705 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	663 750,00	663 750,00	0,00
2026	15 705 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	663 750,00	663 750,00	0,00
2027	15 705 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	663 750,00	663 750,00	0,00
2028	15 705 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	663 750,00	663 750,00	0,00
2029	15 954 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	912 750,00	912 750,00	0,00
2030	15 954 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	912 750,00	912 750,00	0,00
2031	16 029 750,00	15 042 000,00	5 517 900,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	987 750,00	987 750,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-2 770 655,00	0,00	3 133 327,00	2 183 117,00	2 183 117,00	0,00	0,00	950 210,00	587 538,00
2022	1 718 539,00	1 718 539,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	419 829,00	419 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 250,00	100 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 250,00	100 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 250,00	25 250,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	362 672,00	362 672,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 318 539,00	2 318 539,00	1 930 617,00	1 930 617,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	419 829,00	419 829,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	349 250,00	349 250,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 250,00	100 250,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 250,00	100 250,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	25 250,00	25 250,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110 368,00	0,00	699 404,00	1 649 614,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 391 829,00	0,00	1 076 922,00	1 076 922,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 972 000,00	0,00	1 033 800,00	1 033 800,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 622 750,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 273 500,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	924 250,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	575 000,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	225 750,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	125 500,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 250,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	

<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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	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>		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>	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>	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>	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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,53%	6,58%	6,58%	7,63%	9,93%	TAK	TAK
2022	3,83%	9,85%	9,85%	6,86%	9,16%	TAK	TAK
2023	4,14%	9,47%	9,47%	6,14%	8,44%	TAK	TAK
2024	3,32%	8,99%	8,99%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2025	3,28%	8,94%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2026	3,23%	8,89%	x	8,21%	9,20%	TAK	TAK
2027	3,14%	8,81%	x	7,77%	8,75%	TAK	TAK
2028	3,10%	8,77%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2029	0,91%	8,70%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2030	0,89%	8,68%	x	8,94%	8,94%	TAK	TAK
2031	0,22%	8,65%	x	8,83%	8,83%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	31 057,00	31 057,00	27 307,00	696 075,00	696 075,00	696 075,00	35 750,00	35 750,00	28 815,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 527 617,00	2 527 617,00	2 527 617,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	4 908 207,00	4 908 207,00	2 587 987,00	4 599 267,00	36 800,00	4 562 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 007 500,00	1 007 500,00	604 500,00	3 524 100,00	71 600,00	3 452 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	362 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	362 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	319 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<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.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXI/252/2021  
z dnia 2021-09-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 627 457,00	4 599 267,00	3 524 100,00	9 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				503 900,00	36 800,00	71 600,00	9 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 123 557,00	4 562 467,00	3 452 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 076 557,00	3 960 467,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 076 557,00	3 960 467,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami dla miejscowości Jadowniki Mokre, wraz z rozbudową sieci wodociągowej w Wietrzychowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2020	2021	3 674 657,00	3 566 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności enegetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wietrzychowice - Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym	Urząd Gminy Wietrzychowice	2021	2022	1 401 900,00	394 400,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 550 900,00	638 800,00	2 516 600,00	9 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				503 900,00	36 800,00	71 600,00	9 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Analiza zasadności możliwych roszczeń ukierunkowana na optymalizację roliczeń VAT, zastępstwo procesowe Gminy Wietrzychowice w postępowaniach o zwrot podatku od towarów i usług oraz innych powiązanych z nim postępowaniach - Optymalizacja podatkowa w zakresie rozliczeń VAT Gminy	Urząd Gminy Wietrzychowice	2016	2022	370 300,00	0,00	34 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prowadzenie na terenie Gminy Wietrzychowice Placówki Wsparcia Dziennego - Realizacja zadania publicznego z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej	Urząd Gminy Wietrzychowice	2018	2023	100 000,00	20 000,00	20 000,00	9 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Analiza prawa do odliczania podatku VAT w zakresie inwestycji związanych z siecią wodno-kanalizacyjną (w tym stacją uzdatniania wody) i przyłączami wodno-kanalizacyjnymi - świadczenie usług doradztwa podatkowego	Urząd Gminy Wietrzychowice	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu "Czyste Powietrze" w Gminie Wietrzychowice - Działania konsultacyjno-informacyjne dla mieszkańców Gminy Wietrzychowice dotyczące programu "Czyste Powietrze"	Urząd Gminy Wietrzychowice	2021	2022	33 600,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 047 000,00	602 000,00	2 445 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody o przepustowości 1000m3/doba w miejscowości Wietrzychowice działka 481/1 - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Wietrzychowice	Urząd Gminy Wietrzychowice	2020	2022	1 542 000,00	422 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 132 367,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 014 967,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 967 967,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 967 967,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 566 067,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 900,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 164 400,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 800,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 600,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 047 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.2	Nadbudowa i przebudowa istniejącego budynku Urzędu Gminy Wietrzychowice celem utworzenia centrum kongrsowego wraz z infrastrukturą techniczną oraz dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych -	Urząd Gminy Wietrzychowice	2021	2022	1 505 000,00	180 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały  
Nr XXXI/252/2021  
Rady Gminy Wietrzychowice  
z dnia 13 września 2021 r.

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2021-2031**

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Wietrzychowice na lata 2021 – 2031 opracowana została na podstawie postanowień zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.).

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wietrzychowice została sporządzona na lata 2021-2031, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Opracowując założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wietrzychowice na lata 2021 – 2031 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków budżetowych w poprzednich latach, jak też planowanym wykonaniem za rok 2020 oraz projektem budżetu na rok 2021.

Na mocy niniejszej uchwały dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie planowanych kwot dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów budżetu oraz wykazu przedsięwzięć do WPF.

Dane przedstawione w prognozie dotyczące roku 2021 w całości pokrywają się z uchwałą budżetową gminy Wietrzychowice na 2021 rok po dokonanych w niej zmianach Uchwałami Rady Gminy Wietrzychowice oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Wietrzychowice.

Przyjęte wielkości dochodów skalkulowane zostały w następujący sposób:

- dochody bieżące - w latach 2022 - 2024 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach od 0,4% - do 2,5% w odniesieniu do tych kategorii dochodów, które z roku na rok mają charakter stały (podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach dochodowych, subwencje ogólne, dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami, itp.), natomiast w latach 2025-2028 nie zakładano dalszego ich wzrostu.

- dochody majątkowe – planowane dochody w tej pozycji to dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wynikające z podpisanych już przez Gminę Wietrzychowice umów oraz tych zadań, na dofinansowanie których złożone zostały odpowiednie wnioski.

W roku 2021 planuje się wpływy ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 612,00 zł (dotyczy sprzedaży zbędnych składników majątkowych).

W kolejnych latach objętych prognozą nie planuje się wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

Zaplanowane na 2021 rok dochody ogółem zamknęły się kwotą 18 480 631,53 zł, w tym:

- dochody bieżące - 15 714 749,53 zł,
- dochody majątkowe - 2 765 882,00 zł.

W budżecie gminy planuje się również środki, które zostaną pozyskane z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie planowanych do realizacji w 2021 roku zadań inwestycyjnych (z udziałem środków z UE) w łącznej kwocie 696 075,00 zł.

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2021 są zgodne z przyjętym budżetem Gminy Wietrzychowice na 2021 rok, po dokonanych w trakcie roku budżetowego zmianach, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Wydatki bieżące wymienione w WPF:

- obsługa długu – wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot pożyczek i kredytów przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych,

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ich wielkość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto założenie iż w latach 2022 – 2024 będą wzrastać o około 2% rocznie, wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również środki na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych,

Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta w roku 2019 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z projektem uchwały budżetowej Gminy Wietrzychowice, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami.

Zaplanowane na rok 2021 wydatki ogółem zamknęły się kwotą 21 251 286,53 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 15 015 345,53 zł,
- wydatki majątkowe - 6 235 941,00 zł.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu. W latach 2022 - 2024 przyjęto średnioroczny wzrost w granicach od 0,2% - do 0,5%, natomiast w latach 2025-2031 nie zakładano dalszego ich wzrostu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwotach umożliwiających rozpoczęcie i realizację planowanych na 2021 rok zadań inwestycyjnych.

Prognozowane wydatki majątkowe na lata 2022-2031 kształtować się będą w tych latach



następująco:

- rok 2022	-	kwota	3 452 500,00 zł,
- rok 2023	-	kwota	613 941,00 zł,
- rok 2024	-	kwota	663 750,00 zł,
- rok 2025	-	kwota	663 750,00 zł,
- rok 2026	-	kwota	663 750,00 zł,
- rok 2027	-	kwota	663 750,00 zł,
- rok 2028	-	kwota	663 750,00 zł,
- rok 2029	-	kwota	912 750,00 zł,
- rok 2030	-	kwota	912 750,00 zł,
- rok 2031	-	kwota	987 750,00 zł,

Planowany na 2021 rok budżet Gminy Wietrzychowice jest budżetem deficytowym.

Planowany deficyt budżetu w kwocie 2 770 655,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 587 538,00 zł, planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 1 930 617,00 zł oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu banku komercyjnym w kwocie 252 500,00 zł.

W 2021 roku gmina planuje realizację projektu inwestycyjnego wymienionego w załączniku nr 2 do uchwały pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami dla miejscowości Jadowniki Mokre wraz z rozbudową sieci wodociągowej w Wietrzychowicach”, na które otrzyma dofinansowanie w ramach PROW w kwocie 1 930 617,00 zł.

W związku z realizacją inwestycji gmina planuje zaciągnięcie pożyczki z budżetu państwa w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW w kwocie nie przekraczającej wartości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania (otrzymanego w formie refundacji) miała możliwość spłaty całości zobowiązania. Spłata zaplanowana w roku 2022.

Ponieważ powyższe zobowiązanie zostanie zaciągnięte w związku z umową na realizację zadania finansowanego z udziałem środków UE określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 upf (wartość dofinansowania stanowi 63,63% środków przekazanych na realizację projektu) przy wyliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 upf. zastosowano ustawowe wyłączenia.

Planowany do zaciągnięcia w 2021 roku kredyt w banku komercyjnym w wysokości 252 500,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych spłacony zostanie do końca 2031 roku, t.j. okres spłaty kredytu zamknie się w cyklu 10-letnim (2022-2031).

Źródłem planowanych przychodów wykazywanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2021 roku stanowią:

- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 950 210,00 zł,
- planowana do zaciągnięcia pożyczka z budżetu państwa w BGK w kwocie 1 930 617,00 zł.
- planowany do zaciągnięcia kredyt komercyjny w kwocie 252 500,00 zł.

Zaciągnięta w 2017 roku pożyczka w WFOŚiGW w wysokości 150 758,31 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizowanej inwestycji p.n. „Termomodernizacja budynku OSP w Woli Rogowskiej oraz budynku szkoleniowo-biurowego OSP w Nowopolu”

splacona zostanie do końca 2023 roku, t.j. okres spłaty pożyczki zamknie się w cyklu 6-letnim (2018-2023).

Zaciągnięta w 2017 roku pożyczka w WFOŚiGW w wysokości 22 534,44 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizowanej inwestycji p.n. „Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Wietrzychowicach – modernizacja kotłowni gazowej” splacona zostanie do końca 2023 roku, t.j. okres spłaty pożyczki zamknie się w cyklu 6-letnim (2018-2023).

Zaciągnięta w 2017 roku pożyczka w WFOŚiGW w wysokości 240 361,76 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizowanej inwestycji p.n. „Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Wietrzychowicach – termomodernizacja budynku” splacona zostanie do końca 2023 roku, t.j. okres spłaty pożyczki zamknie się w cyklu 6-letnim (2018-2023).

Zaciągnięta w 2017 roku pożyczka w WFOŚiGW w wysokości 181 048,49 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizowanej inwestycji p.n. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Domu Ludowego w Jadownikach Mokrych – termomodernizacja budynku” splacona zostanie do końca 2023 roku, t.j. okres spłaty pożyczki zamknie się w cyklu 6-letnim (2018-2023).

Pożyczka zaciągnięta została w dwóch transzach, tj.:

- I transza w 2017 roku w kwocie 46 301,11 zł,
- II transza w 2018 roku w kwocie 134 747,38 zł.

Zaciągnięty w III kwartale 2018 roku kredyt w banku komercyjnym w wysokości 1 900 000,00 zł w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych splacony zostanie do końca 2028 roku, t.j. okres spłaty zamknie się w cyklu 10-letnim (2019-2028).

Zaciągnięty w IV kwartale 2018 roku kredyt w banku komercyjnym w wysokości 590 000,00 zł w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych splacony zostanie do końca 2028 roku, t.j. okres spłaty kredytu zamknie się w cyklu 10-letnim (2019-2028).

Łączne zadłużenie gminy na koniec na koniec 2021 roku wynosić będzie kwotę 4 110 368,00zł.

Planowany do zaciągnięcia w 2022 roku kredyt w banku komercyjnym w wysokości 600 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych splacony zostanie do końca 2030 roku, t.j. okres spłaty kredytu zamknie się w cyklu 8-letnim (2023-2030).

W latach 2023 do 2031 nie planuje się dalszego zadłużania gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek – zgodnie z zawartymi umowami oraz planowaną do zaciągnięcia w 2021 roku pożyczką. Przewidywane spłaty do roku 2031, aż do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

Obsługa długu gminy zamknie się w 2021 roku kwotą 398 672,00 zł, z tego:

- |                           |   |                      |
|---------------------------|---|----------------------|
| - spłata rat kapitałowych | - | kwota 362 672,00 zł, |
| - spłata odsetek          | - | kwota 36 000,00 zł.  |

W kolejnych latach obsługa zadłużenia gminy kształtować się będzie następująco:

- rok 2022	-	2 377 539,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 2 318 539,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 59 000,00 zł.
- rok 2023	-	477 829,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 419 829,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 58 000,00 zł.
- rok 2024	-	389 250,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 349 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 40 000,00 zł.
- rok 2025	-	354 250,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 319 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 35 000,00 zł.
- rok 2026	-	378 250,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 349 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 29 000,00 zł.
- rok 2027	-	368 250,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 349 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 19 000,00 zł.
- rok 2028	-	363 450,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 349 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 14 200,00 zł.
- rok 2029	-	107 250,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 25 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 6 800,00 zł.
- rok 2030	-	100 750,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 100 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 3 800,00 zł.
- rok 2031	-	26 050,00 zł, z tego:		
	-	spłata rat kapitałowych	-	kwota 25 250,00 zł,
	-	spłata odsetek	-	kwota 800,00 zł.

Pozycja wynik budżetu w poszczególnych latach jest różnicą pomiędzy pozycją I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

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

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych zachowana została relacja obowiązująca od 2014 roku, która zakłada że w roku budżetowym oraz każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (prąd, gaz, woda, odbiór nieczystości płynnych i stałych) w większości umowy na czas nieokreślony,
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet),
- usługi bankowe,
- zimowe utrzymanie dróg gminnych,
- dowożenie uczniów do szkół i ośrodka Wsparcia Dziennego w Jadownikach Mokrych.

Załącznik Nr 2 - "Wykaz Przedsięwzięć do WPF", o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych obejmuje następujące przedsięwzięcia:

#### 1. Przedsięwzięcia bieżące:

- Analiza zasadności możliwych roszczeń ukierunkowana na optymalizację rozliczeń VAT, zastępstwo procesowe Gminy Wietrzychowice w postępowaniach o zwrot podatku od towarów i usług oraz innych powiązanych z nich postępowań – okres realizacji obejmujący lata 2016-2022 - łączne nakłady finansowe - kwota 370 300,00 zł, limit wydatków na rok 2021 – 0,00 zł,

- Prowadzenie na terenie Gminy Placówki Wsparcia Dziennego - – okres realizacji obejmujący lata 2018-2023 - łączne nakłady finansowe – kwota 100 000,00 zł, limit wydatków na rok 2021 – 20 000,00 zł,

- Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu "Czyste Powietrze" w Gminie Wietrzychowice – okres realizacji obejmujący lata 2021-2022 - łączne nakłady finansowe - kwota 33 600,00 zł, limit wydatków na rok 2021 – 16 800,00 zł,

#### 2. Przedsięwzięcia majątkowe:

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami dla miejscowości Jadowniki Mokre wraz z rozbudową sieci wodociągowej w Wietrzychowicach – okres realizacji obejmujący lata 2020-2021 - łączne nakłady finansowe – kwota 3 674 657,00 zł, limit wydatków na rok 2021 – 3 566 067,00 zł,

- Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody o przepustowości 1000m<sup>3</sup>/doba w miejscowości Wietrzychowice działka nr 481/1 – okres realizacji obejmujący lata 2020-2021 - łączne nakłady finansowe – kwota 1 542 000,00 zł, limit wydatków na rok 2021 – 422 000,00 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wietrzychowice - okres realizacji obejmujący lata 2021-2022 - łączne nakłady finansowe – kwota 1 401 900,00 zł, limit wydatków na rok 2021 – 394 400,00 zł.

- Nadbudowa i przebudowa istniejącego budynku Urzędu Gminy Wietrzychowice celem utworzenia centrum kongresowego wraz z infrastrukturą techniczną oraz dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych - okres realizacji obejmujący lata 2021-2022 - łączne nakłady finansowe – kwota 1 504 000,00 zł, limit wydatków na rok 2021 – 180 000,00 zł.