

**UCHWAŁA Nr nr XXVIII/217/2021**  
**RADY GMINY WADOWICE GÓRNE**  
**z dnia 22 grudnia 2021 roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wadowice  
Górne na lata 2022 - 2037**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2021.1372 t.j. z późn. zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2021.305 t.j. z późn.zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r.w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. 2015.92 t.j. z późn. zm.), Rada Gminy w Wadowicach Górnych uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wadowice Górne na lata 2022 - 2037 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2022 - 2037 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Wadowice Górne 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy Wadowice Górne 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, w tym:

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie następujących usług:

- dostawy wody za pomocą sieci wodno - kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego

2) zawieranych na czas określony ogółem do kwoty 3 500 000 zł, w tym :

- w roku 2023 ogółem do kwoty 3 500 000 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Wadowice Górne do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wadowice Górne 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, w tym:

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie następujących usług:

- dostawy wody za pomocą sieci wodno - kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego

2) zawieranych na czas określony ogółem do kwoty 1 500 000 zł, w tym :

- w roku 2023 ogółem do kwoty 1 500 000 zł.

#### § 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wadowice Górne.

#### § 5

Traci moc uchwała XX/153/2020 Rady Gminy Wadowice Górne z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wadowice Górne na lata 2021 - 2029, z późniejszymi zmianami.

#### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała XXVIII/217/2021  
z dnia 2021-12-22

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	34 940 500,00	31 945 376,00	4 549 820,00	276 482,00	12 820 247,00	7 881 497,00	6 417 330,00	2 519 337,00	2 995 124,00	700 000,00	2 295 124,00	
2023	34 300 750,00	32 139 358,00	4 700 000,00	290 000,00	13 139 358,00	7 900 000,00	6 110 000,00	2 520 000,00	2 161 392,00	60 000,00	2 101 392,00	
2024	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 595 000,00	8 000 000,00	6 150 000,00	2 540 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2025	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 730 000,00	5 515 000,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2026	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2027	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2028	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2029	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2030	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2031	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2032	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2033	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2034	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2035	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2036	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2037	32 905 000,00	32 845 000,00	4 800 000,00	300 000,00	13 500 000,00	8 749 264,00	5 495 736,00	2 443 972,00	60 000,00	60 000,00	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:					
					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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	35 690 691,00	31 549 730,00	15 360 267,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	4 140 961,00	0,00	0,00
2023	33 220 750,00	30 500 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	2 720 750,00	0,00	0,00
2024	31 800 000,00	30 000 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2025	31 800 000,00	30 000 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2026	31 800 000,00	30 000 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2027	31 800 000,00	30 000 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2028	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2029	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2030	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2031	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2032	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2033	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2034	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2035	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2036	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	0,00
2037	32 830 000,00	30 759 511,00	15 300 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	2 070 489,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</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>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	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
2022	-750 191,00	0,00	1 875 191,00	1 125 000,00	0,00	472 331,00	472 331,00	277 860,00	277 860,00
2023	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	75 000,00	75 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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>			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00	0,00	395 646,00	1 145 837,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 170 000,00	0,00	1 639 358,00	1 639 358,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 065 000,00	0,00	2 845 000,00	2 845 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 960 000,00	0,00	2 845 000,00	2 845 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 855 000,00	0,00	2 845 000,00	2 845 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	2 845 000,00	2 845 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	675 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	525 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	375 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	225 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	75 000,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 085 489,00	2 085 489,00

<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
2022	5,36%	2,33%	5,24%	13,24%	13,18%	TAK	TAK
2023	5,10%	7,40%	7,65%	11,93%	11,87%	TAK	TAK
2024	4,95%	11,95%	12,20%	11,15%	11,10%	TAK	TAK
2025	4,98%	12,19%	x	10,82%	10,76%	TAK	TAK
2026	4,87%	12,09%	x	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2027	4,75%	11,97%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2028	0,40%	8,75%	x	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2029	0,39%	8,73%	x	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2030	0,38%	8,73%	x	10,44%	10,44%	TAK	TAK
2031	0,37%	8,72%	x	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2032	0,36%	8,70%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2033	0,35%	8,70%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2034	0,34%	8,69%	x	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2035	0,34%	8,68%	x	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2036	0,33%	8,67%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2037	0,32%	8,66%	x	8,70%	8,70%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	1 456 582,00	0,00	1 456 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 720 750,00	0,00	2 720 750,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:							wypłaty 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	
2022	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

\* 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 Uchwała XXVIII/217/2021  
z dnia 2021-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 177 400,00	1 456 582,00	2 720 750,00	0,00	0,00	2 720 750,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 177 400,00	1 456 582,00	2 720 750,00	0,00	0,00	2 720 750,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 177 400,00	1 456 582,00	2 720 750,00	0,00	0,00	2 720 750,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 177 400,00	1 456 582,00	2 720 750,00	0,00	0,00	2 720 750,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Izbiska-Jamy (Przybysz) - Wierchowiny - etap III - Rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy w celu poprawy jakości środowiska	Urząd Gminy w Wadowicach Górnych	2021	2023	4 177 400,00	1 456 582,00	2 720 750,00	0,00	0,00	2 720 750,00

## **OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY WADOWICE GÓRNE NA LATA 2022-2037**

### **I. Założenia wstępne**

Wieloletnią prognozę finansową – w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - opracowano do roku 2037, tj. na okres wynikający z terminów spłaty długu Gminy Wadowice Górne oraz terminów zawartych umów i porozumień w ramach realizowanych przez Gminę przedsięwzięć.

Wszystkie wielkości przyjęte dla roku 2022 zgodne są z kwotami ujętymi w Uchwale Budżetowej Gminy Wadowice Górne na 2022 rok.

### **II. Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana przy założeniu następujących parametrów i wartości:**

Wielkość dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Dla roku 2022 przyjęto wartości odpowiadające dochodom przyjętym w budżecie na 2022 rok. Prognoza dochodów bieżących sporządzona dla roku 2023 zakłada wzrost dochodów dla udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatków i opłat lokalnych oraz dotacji i subwencji z budżetu państwa. Począwszy od roku 2024 do roku 2037 nie zakładano waloryzacji dochodów z uwagi na brak wiarygodnych podstaw dla szacunków.

Na rok 2022 przyjęto dochody majątkowe w wysokości 2 995 124 zł. w tym:

- dochody z mienia w kwocie 700 000 zł., ze sprzedaży gruntów i działek stanowiących własność Gminy Wadowice Górne. W ramach kwoty 700 000 zł zaplanowanej w budżecie przewiduje się sprzedaż działek stosownie do Uchwały Nr XXIII/171/2021 Rady Gminy Wadowice Górne z dnia 14 maja 2021 roku położonych w Przebendowie oraz Grzybowie. Na lata 2024 do 2037 zaplanowano dochody majątkowe na podobnym poziomie z uwagi na coroczne dokonywanie sprzedaży działek będących mieniem gminnym i duże zainteresowanie mieszkańców zakupem nieruchomości gminnych, związane bezpośrednio z rozwojem budownictwa mieszkaniowego na terenie naszej Gminy.
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

- Refundacja wydatków w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” na zadanie „Budowa zbiornika wody czystej o pojemności 500 m<sup>3</sup> wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Wadowice Górne” – 1 170 122 zł.

- Refundacja wydatków w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Izbiska – Jamy (Przybysz) - Wierzchowiny – etap III” – 1 125 002 zł.

W roku 2023 Prognozy zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Refundacja wydatków w ramach Funduszu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Izbiska – Jamy (Przybysz) - Wierzchowiny – etap III” w wysokości 2 101 392 zł oraz 60 000 zł z tytułu sprzedaży działek stanowiących mienie komunalne Gminy Wadowice Górne.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto wielkości dla roku 2022 analogicznie jak w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok, natomiast dla lat 2023 do 2037 nie zakładano waloryzacji wydatków budżetowych z uwagi na brak wiarygodnych podstaw dla szacunków.

Wielkość wydatków odnoszących się do wynagrodzeń i składek od nich naliczanych uwzględnia aktualne i przyszłe zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy Wadowice Górne przy założeniu waloryzacji o wskaźnik inflacji w roku 2022 natomiast w latach 2023 - 2037 przyjęto stałą wartość.

Wielkość wydatków na koszty obsługi długu oraz poręczenia został opracowany przy uwzględnieniu skutków finansowych zawartych umów kredytowych przy założeniu obowiązujących stawek WIBOR 3M przyjętych dla zawartych umów kredytowych.

Kwota rozchodów uwzględnia harmonogram założonych spłat już zaciągniętych kredytów o okresie spłaty do 2027 roku. Założono również spłaty kredytu planowanego do wzięcia w roku 2022 w wysokości 1 125 000 zł. Spłaty tego kredytu mają nastąpić w latach 2023 do 2037 w równych ratach po 75 000 zł rocznie.

W budżecie na 2022 rok ujęto przychody w kwocie 1 125 000 zł z tytułu:

- kredytu bankowego w wysokości 1 125 000 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 472 331 zł (t.j. Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikającą z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 277 860



zł.

### **III. Wielkość kształtowania się długu Gminy Wadowice Górne**

Począwszy od roku 2014 obliczana jest indywidualna relacja kształtowania się długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z wzorem zamieszczonym w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przy uwzględnieniu zmian w przepisach.

Przewiduje się, iż w celu zachowania wskaźników obsługi długu w kolejnych latach budżetowych niezbędnym będzie wygospodarowywanie corocznie nadwyżki operacyjnej zgodnie z prognozami począwszy od roku 2023 do roku 2037 włącznie.

Zakłada się, iż na koniec 2022 roku kwota długu gminy Wadowice Górne wyniesie 6 250 000 zł. i w kolejnych latach ulegać będzie stopniowemu obniżeniu, aż do jego całkowitej spłaty w roku 2037 r.

### **IV. Przedsięwzięcia wieloletnie**

Realizowane zostanie następujące przedsięwzięcie:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Izbiska – Jamy (Przybysz) - Wierzchowiny – etap III” Celem tego przedsięwzięcia jest rozwój infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wadowice Górne w celu poprawy jakości środowiska naturalnego. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2021 – 2023. Limit wydatków na 2022 rok wynosi 1 456 582 zł i jest zgodny z zapisami w Projekcie Uchwały Budżetowej. Limit wydatków na 2023 rok i jednocześnie limit zobowiązań dla tego przedsięwzięcia wynosi 2 720 750 zł. Łączne nakłady na to przedsięwzięcie wynoszą 4 177 400 zł i będą dofinansowane na łączną kwotę 3 226 395 zł z Programu Inwestycji Strategicznych Fundusz Polski Ład, na który Gmina Wadowice Górne otrzymała Rządową Promesę. Wkład własny do tego Przedsięwzięcia to 169 810 zł do kwoty netto oraz kwota VAT w wysokości 781 127 zł, która zostanie odzyskana zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.