

RADA GMINY WYRY  
43-175 Wyry, ul. Główna 133

**UCHWAŁA XIII/130/2019  
RADY GMINY WYRY**

z dnia 20 grudnia 2019 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyry na lata 2020-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 506 z późn. zm.), art.226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6, art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2015r., poz. 92 z późn.zm.)

**Rada Gminy Wyry uchwala:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyry wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2033 zgodnie z następującymi załącznikami:

- Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- Wykaz Przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyry na lata 2020-2033 stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Wyry do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.
- 2) 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.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Wyry do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Wyry 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.

**§ 5.** Uchyla się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyry na lata 2019-2033 przyjętą uchwałą Rady Gminy Wyry Nr II/18/2018 z 28.12.2018r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyry na lata 2019-2033 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wyry.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Wyry

Joanna Pasierbek-Konieczny

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/130/2019  
Rady Gminy Wyry

Rady Gminy Wyrzy														
z tego: z dnia 20 grudnia 2019 r.														
z tego:														
w tym:														
w tym:														
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje														
ze sprzedaży majątku														
Dochody majątkowe x														
z podatku od nieruchomości														
pozostałe dochody bieżące 4)														
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)														
z subwencji ogólnej														
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych														
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych														
Dochody ogółem x														
Dochody bieżące x														
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														
Up	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			
2020	50 100 000,00	46 887 180,00	12 273 210,00	70 000,00	9 525 064,00	14 981 271,56	10 057 634,44	4 720 000,00	3 212 820,00	600 000,00	2 600 000,00			
2021	50 676 730,00	48 821 630,00	12 997 000,00	74 130,00	9 763 200,00	15 335 300,00	10 652 000,00	4 838 000,00	1 855 100,00	0,00	1 855 100,00			
2022	51 026 730,00	50 826 730,00	13 751 000,00	78 430,00	10 007 300,00	15 718 700,00	11 271 300,00	4 959 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00			
2023	53 076 300,00	52 876 300,00	14 521 000,00	82 800,00	10 257 500,00	16 111 700,00	11 903 300,00	5 083 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00			
2024	55 195 300,00	54 995 300,00	15 320 000,00	87 300,00	10 514 000,00	16 514 500,00	12 559 500,00	5 210 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00			
2025	57 210 500,00	57 210 500,00	16 162 600,00	92 100,00	10 776 800,00	16 927 400,00	13 251 600,00	5 340 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00			
2026	59 527 400,00	59 527 400,00	17 052 000,00	97 200,00	11 046 200,00	17 350 600,00	13 981 400,00	5 473 500,00	0,00	0,00	0,00			
2027	61 919 400,00	61 919 400,00	17 972 800,00	102 500,00	11 322 300,00	17 784 400,00	14 737 400,00	5 610 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	64 386 300,00	64 386 300,00	18 925 000,00	107 900,00	11 605 000,00	18 229 000,00	15 519 400,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	66 930 700,00	66 930 700,00	19 909 100,00	113 500,00	11 895 000,00	18 684 700,00	16 328 400,00	5 894 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	69 586 600,00	69 586 600,00	20 944 000,00	119 400,00	12 193 000,00	19 151 800,00	17 178 400,00	6 041 400,00	0,00	0,00	0,00			
2031	72 320 500,00	72 320 500,00	22 012 000,00	125 500,00	12 497 000,00	19 630 600,00	18 055 400,00	6 192 500,00	0,00	0,00	0,00			
2032	75 135 600,00	75 135 600,00	23 112 600,00	132 000,00	12 810 000,00	20 121 400,00	18 959 600,00	6 347 300,00	0,00	0,00	0,00			
2033	78 027 500,00	78 027 500,00	24 245 000,00	138 500,00	13 130 000,00	20 624 400,00	19 889 600,00	6 506 000,00	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, 1622 i 1649), 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 wykazujących pozycje 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	2	z tego:									
		w tym:					w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x		w tym:	
Lp	2	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	w tym:	
2020	52 067 000,00	44 535 675,00	16 297 117,00	0,00	628 000,00	0,00	78 014,00	7 531 325,00	7 531 325,00	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2021	49 412 730,00	45 933 730,00	16 786 000,00	0,00	743 000,00	0,00	78 014,00	3 479 000,00	3 479 000,00		842 825,00
2022	49 427 730,00	48 127 730,00	17 289 600,00	0,00	758 000,00	0,00	78 014,00	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00
2023	51 517 300,00	50 017 300,00	17 808 300,00	0,00	777 600,00	0,00	78 014,00	1 500 000,00	1 500 000,00		0,00
2024	53 495 300,00	51 995 300,00	18 342 600,00	0,00	785 150,00	0,00	62 836,00	1 500 000,00	1 500 000,00		0,00
2025	55 610 500,00	54 010 500,00	0,00	0,00	696 000,00	0,00	50 676,00	1 600 000,00	1 600 000,00		0,00
2026	57 927 400,00	56 177 400,00	0,00	0,00	610 800,00	0,00	50 676,00	1 750 000,00	1 750 000,00		0,00
2027	60 419 400,00	58 419 400,00	0,00	0,00	525 600,00	0,00	50 676,00	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00
2028	62 886 300,00	60 786 300,00	0,00	0,00	445 600,00	0,00	50 676,00	2 100 000,00	2 100 000,00		0,00
2029	65 430 700,00	63 230 700,00	0,00	0,00	365 600,00	0,00	50 676,00	2 200 000,00	2 200 000,00		0,00
2030	68 086 600,00	65 786 600,00	0,00	0,00	285 600,00	0,00	50 676,00	2 300 000,00	2 300 000,00		0,00
2031	71 320 500,00	68 320 500,00	0,00	0,00	201 600,00	0,00	45 255,00	3 000 000,00	3 000 000,00		0,00
2032	74 035 600,00	71 035 600,00	0,00	0,00	145 600,00	0,00	40 835,00	3 000 000,00	3 000 000,00		0,00
2033	76 527 500,00	73 527 500,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	40 835,00	3 000 000,00	3 000 000,00		0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:							w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp		3.1													
2020	-1 967 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	1 967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.3.1
2021	1 264 000,00	1 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 599 000,00	1 599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 559 000,00	1 559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 000,00	1 264 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 000,00	1 599 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 559 000,00	1 559 000,00	597 543,00	0,00	597 543,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	159 294,75	0,00	159 294,75		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	130 369,90	0,00	130 369,90		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
					1 500 000,00	1 500 000,00	1 204 573,49	0,00	1 204 573,49		

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

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

Rozchody budżetu, z tego:											
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:										
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 922 000,00	0,00	2 351 505,00	2 351 505,00		
2021	x	x	x	x	0,00	17 658 000,00	0,00	2 887 900,00	2 887 900,00		
2022	x	x	x	x	0,00	16 059 000,00	0,00	2 699 000,00	2 699 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	14 500 000,00	0,00	2 859 000,00	2 859 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	12 800 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	11 200 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	9 600 000,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	8 100 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	6 600 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	5 100 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	3 600 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 związków	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
	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>	8.1	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
LP						
2020	4,96%	9,34%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2021	5,76%	10,84%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2022	6,49%	9,85%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2023	4,52%	9,89%	7,78%	8,52%	TAK	TAK
2024	5,26%	9,84%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2025	5,57%	9,67%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2026	5,12%	9,39%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2027	4,47%	9,12%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2028	4,11%	8,76%	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2029	3,76%	8,43%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2030	3,12%	8,10%	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2031	1,95%	7,97%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2032	2,19%	7,72%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2033	0,59%	7,99%	8,50%	8,50%	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									
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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	
2020	3 147,56	3 147,56	2 652,76	0,00	0,00	0,00	5 230,00	5 230,00	4 405,79	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2020	41 700,00	41 700,00	0,00	9 206 756,00	2 110 130,00	7 096 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 529 000,00	50 000,00	3 479 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	40 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	80 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
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		
2020	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2023	1 559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2024	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2032	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spadnięciu relacji określonej w art. 243 ustawy została opublikowana w sposób opisany w załączniku nr 1 do uchwały Nr XXV/2019/2020 Sejmiku Miasta Białogłowa z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2033.

x. - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają się na okres prognozy kwoty dużej. 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIII/130/2019

Rady Gminy Wyry

z dnia 20 grudnia 2019 r.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)										
1.a	- wydatki bieżące				70 135 688,83	9 206 756,00	3 529 000,00	1 340 000,00	1 580 000,00	1 500 000,00	4 247 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 840 578,63	2 110 130,00	50 000,00	40 000,00	80 000,00	0,00	164 950,00
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:				60 295 110,20	7 096 626,00	3 479 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	4 082 150,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 747 538,13	46 930,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	44 850,00
1.1.1.2	Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym - II edycja - przeprowadzenie konsultacji społecznych wspomagających proces sporządzenia planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wyry	2019	2020	31 475,63	5 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 716 082,50	41 700,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	41 700,00
1.1.2.1	Budowa budynku pasywnego Urzędu Gminy w Wyrych - redukcja zużycia energii poprzez zastosowanie nowoczesnych rozwiązań technologicznych	Urząd Gminy Wyry	2015	2024	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
1.1.2.2	Budowa carportu w Gminie Wyry - ograniczenie emisji CO2 w Gminie Wyry poprzez budowę infrastruktury przeznaczonej dla pojazdów z napędem elektrycznym	Urząd Gminy Wyry	2015	2024	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
1.1.2.3	Centrum przesiadkowe oraz tablice dynamiczne w Gminie Wyry - usprawnienie komunikacji na terenie Gminy Wyry oraz znaczne podniesienie komfortu korzystania z komunikacji miejskiej	Urząd Gminy Wyry	2015	2024	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00
1.1.2.4	Inwentaryzacja oświetlenia ulicznego oraz jego modernizacja - poprawa jakości oświetlenia, bezpieczeństwa i komfortu użytkowników ruchu drogowego	Urząd Gminy Wyry	2015	2024	827 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
1.1.2.6	Montaż odnawialnych źródeł energii oraz wymiana energooszczelnego oświetlenia w obiektach publicznych i komunalnych, będących własnością gminy - poprawa jakości środowiska poprzez ograniczenie zużycia energii na terenie gminy	Urząd Gminy Wyry	2015	2024	1 426 782,50	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00
1.1.2.7	Rewitalizacja linii kolejowych nr 140/169/179/885/138 połączenia Orzesze Jaskowice- Tychy- Baraniec- KWK Piast- Nowy Bieruń- Oświęcim - poprawa stanu technicznego linii kolejowych, a także przywrócenie ruchu pasażerskiego i towarowego w gminach objętych projektem	Urząd Gminy Wyry	2015	2020	41 700,00	41 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 700,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				62 388 150,70	9 159 826,00	3 529 000,00	1 340 000,00	1 580 000,00	800 000,00	4 202 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 808 103,00	2 104 900,00	50 000,00	40 000,00	80 000,00	0,00	161 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.1	Budowa zintegrowanego systemu zarządzania Gminami Powiatu Mikołowskiego i Powiatem Mikołowskim w oparciu o system informacji o terenie (GIS) - współdziałanie przy zachowaniu trwałości projektu "GIS" oraz rozwój systemu informacji o terenie i zwiększenie liczby usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną przez jednostki samorządu terytorialnego powiatu mikołowskiego	Urząd Gminy Wyry	2015	2020	120 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach Gostyni i Wyry w Gminie Wyry - zmiana w planach zagospodarowania przestrzennego Gminy Wyry w związku z uchwalonym nowym studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Wyry	2019	2023	276 800,00	76 800,00	40 000,00	30 000,00	80 000,00	0,00	126 800,00
1.3.1.5	Świadczenie usługi oświetleniowej - wykonanie usługi oświetleniowej miejsc publicznych, ulic, placów oraz dróg w gminie	Urząd Gminy Wyry	2017	2020	694 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Utrzymanie infrastruktury sieci szerokopasmowej światłowodowej "SilesiaNet" - zachowanie trwałości projektu "SilesiaNet" oraz rozwój e-usług na terenie powiatu mikołowskiego	Urząd Gminy Wyry	2015	2020	205 203,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Wyry - zapewnienie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy Wyry	2017	2020	8 463 100,00	1 733 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dotacja do Powiatu Mikołowskiego na statutowe wydatki bieżące Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnościami Intelaktualną Kolo w Mikołowie - niesienie pomocy osobom niepełnosprawnym - mieszkańcom Powiatu Mikołowskiego	Urząd Gminy Wyry	2018	2022	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 579 047,70	7 054 926,00	3 479 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00	800 000,00	4 040 450,00
1.3.2.5	Zakup sieci kanalizacyjnej w Gostyni zgodnie z zawartymi porozumieniami - podniesienie komfortu życia mieszkańców gminy poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury sanitarnej, poprawa jakości wód powierzchniowych	Urząd Gminy Wyry	2015	2024	1 255 226,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00	450 557,00
1.3.2.6	Zakup sieci kanalizacyjnej w Wyrych zgodnie z zawartymi porozumieniami - podniesienie komfortu życia mieszkańców gminy poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury sanitarnej, poprawa jakości wód powierzchniowych	Urząd Gminy Wyry	2015	2024	910 900,00	100 000,00	104 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	251 993,00
1.3.2.13	Budowa budynku sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej w Wyrych przy ul. Puszkina 10 - poprawa warunków do realizacji zajęć sportowych i rekreacyjnych a także poprawa efektów kształcenia na poziomie szkoły podstawowej	Urząd Gminy Wyry	2017	2021	8 763 632,70	5 046 426,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej w Wyrych poza Aglomeracją - podniesienie komfortu życia mieszkańców gminy poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury sanitarnej, poprawa jakości wód powierzchniowych	Urząd Gminy Wyry	2019	2021	1 386 226,00	688 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00
1.3.2.15	Dotacja do Powiatu Mikołowskiego na przebudowę ciągu drogowego 5314S Powiat Mikołowski - ul. Rybnicka w Gostyni od km 1+394 do km 2+273 - poprawa infrastruktury drogowej i komunikacji międzygminnej	Urząd Gminy Wyry	2019	2020	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gostyni poza Aglomeracją - podniesienie komfortu życia mieszkańców gminy poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury sanitarnej, poprawa jakości wód powierzchniowych	Urząd Gminy Wyry	2019	2024	11 250 000,00	450 000,00	50 000,00	500 000,00	1 000 000,00	300 000,00	2 285 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.17	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w tym komunalnych będących własnością gminy (w tym Dom Kultury, OSP Gostyń) - zmniejszenie zużycia energii	Urząd Gminy Wyrzy	2018	2024	3 338 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Wyrzy w ramach Aglomeracji - budowa dodatkowych przyłączy kanalizacji sanitarnej do nowopowstałych nieruchomości (uzupełnienie sieci) - podniesienie komfortu życia mieszkańców gminy poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury sanitarnej, poprawa jakości wód powierzchniowych	Urząd Gminy Wyrzy	2018	2020	22 965 063,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.19	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w tym komunalnych, będących własnością gminy - budynek w Wyrach ul. Główna 107 - zmniejszenie zużycia energii	Urząd Gminy Wyrzy	2015	2020	2 210 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY WYRZY

Joanna Pasierbek-Konieczny



Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIII/130/2019

Rady Gminy Wyry

z dnia 20 grudnia 2019 r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
do WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WYRY  
na lata 2020 -2033**

Przy opracowywaniu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wyry uwzględniono podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, uwarunkowania prawne, zamierzenia i cele wynikające ze strategii Gminy oraz potrzeb mieszkańców, biorąc jednak pod uwagę ograniczone możliwości finansowe – wysokość dochodów.

Przedstawiono dane zgodnie z art. 226 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.), przedstawiono kwotę długu Gminy Wyry oraz relację, o której mowa w znowelizowanym art. 243 ww ustawy zmienionej ustawą z dnia 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2018r., poz.2500), która ma zastosowanie do opracowania budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2020 rok.

Zachowano również wymóg z art.242 cytowanej wyżej ustawy, zobowiązujący do ustalenia kwoty wydatków bieżących na poziomie nie wyższym niż dochody bieżące.

Do sporządzenia WPF zastosowano wzór wieloletniej prognozy finansowej wynikający z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2019r. poz. 1903).

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyry obejmującą prognozę kwoty długu, sporządzono na lata 2020- 2033 tj. na okres spłaty zobowiązań, w oparciu o następujące założenia:

**1. Prognoza dochodów**

**1) Dochody bieżące:**

a) w 2020 roku planuje się znaczący wzrost dochodów bieżących w stosunku do planu obowiązującego w 2019 roku przede wszystkim ze względu na wzrost dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+”. Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, jak również część oświatową subwencji ogólnej, przyjęto w wysokości zgodnej z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów. Jednak zauważa się, że szacunkowe dane uzyskane z Ministerstwa Finansów dot. udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok - kwota **12.273.210 zł** jest tylko o 4,18 % wyższa w porównaniu do planu założonego na 2019 rok. Wzrost prognozowanych dochodów z tego tytułu jest dużo niższy niż w 2019 roku w stosunku do roku 2018. Jest to spowodowane, wprowadzonymi w 2019 roku, zwolnieniami podatkowymi do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, które obowiązują od sierpnia i października 2019 roku (zwolnienie z podatku od osób fizycznych przychodów osiąganych przez osoby do 26 roku życia, obniżenie stawki podatkowej i wzrost kosztów uzyskania przychodów). Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zaplanowano w oparciu o informacje otrzymane od instytucji dotujących. Z uwagi na podjęte uchwały podatkowe określające wzrost stawek podatkowych średnio o około 2,27%, zaplanowano zwiększenie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych. Ponadto planuje się wpływ dochodów z tych tytułów uzyskanych w drodze egzekucji komorniczych tj. zaległości podatkowych z lat ubiegłych. W październiku 2019 rok podjęto uchwałę o podwyższeniu stawek opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych obowiązującą od 1.01.2020r., stale wzrasta liczba ludności, w związku z powyższym nastąpił wzrost planowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami.

b) prognozując dochody bieżące w latach 2021 – 2033, wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji (CPI). Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych i pozostałych dochodów bieżących wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i podatku od nieruchomości wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.



Wartości wskaźników inflacji (CPI) i PKB realnego dla lat 2020 - 2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw - Aktualizacja - październik 2019 r.*, zatwierdzonych przez Ministra Finansów jako *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*.

W celu osiągnięcia wzrostu dochodów bieżących zakłada się m.in., że w zakresie podatków i opłat lokalnych będzie następował coroczny wzrost stawek podatkowych. Ponadto zauważa się tendencję wzrostową dot. ilości zmian geodezyjnych w zakresie transakcji kupna – sprzedaży nieruchomości gruntowych, także zwiększoną ilość pozwoleń na budowę, co pozwala przyjąć założenie, że nastąpi zmiana podstaw opodatkowania w podatku rolnym i podatku od nieruchomości. Zdarzenia te także będą miały wpływ na wielkości uzyskiwanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

## 2) Dochody majątkowe :

- a) W 2020 roku Gmina planuje dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 600.000 zł tj. ze sprzedaży działek gminnych. Gmina jest w posiadaniu działek już wydzielonych, przygotowanych do sprzedaży tj. 11 działek położonych w Wyrach i Gostyni o powierzchni ogółem 7.342 m<sup>2</sup>. W uchwalonym w 2010 roku planie zagospodarowania przestrzennego przekwalifikowano działki rolne, stanowiące własność gminy na działki budowlane. Grunty te zostaną podzielone i będą przedmiotem sprzedaży. W 2016 roku Gmina zakupiła działkę w m. Gostyń, która stanowi drogę dojazdową do nieruchomości gminnych, które po dokonaniu podziału geodezyjnego będą przedmiotem sprzedaży. Po zakończeniu tych prac, zostaną wprowadzone w latach następnych, planowane dochody z tytułu sprzedaży mienia.
- b) W ramach dochodów majątkowych w roku 2020 planuje się wpływ kwoty **2.600.000 zł** na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa budynku sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej w Wyrach przy ul. Puszkina 10”. Gmina 3 grudnia 2018 roku podpisała umowę z Ministrem Sportu i Turystyki o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu „Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej” ww zadania inwestycyjnego. Na podstawie ww umowy Gminie przyznane zostało dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej **4.855.100zł**. Dotacja ta będzie przekazywana w transzach tj. w 2019 roku - kwota około 400.000 zł, w 2020 roku – 2.600.000 zł, w 2021 roku – kwota 1.855.100zł. Zadanie to jest realizowane od lipca 2019 roku.
- c) We wrześniu 2019 roku Gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w tym komunalnych, będących własnością gminy – budynek w Wyrach, ul. Główna 107” do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Realizacja tego zadania inwestycyjnego jest uzależniona od uzyskania dofinansowania.
- d) w trakcie 2020 roku i w kolejnych latach, w miarę ogłaszanych konkursów przez Instytucję Zarządzającą – Śląski Urząd Marszałkowski w ramach perspektywy 2014-2020, Gmina będzie składała wnioski o uzyskanie dofinansowania na realizację zadań ze środków europejskich.

## 2. Prognoza wydatków

### 1) Wydatki bieżące

- a) w 2020 roku następuje duży wzrost wydatków bieżących w stosunku do planowanych wydatków bieżących roku 2019, co jest spowodowane wyższym poziomem dotacji i wydatków na zadania zlecone Gminie w zakresie wypłaty świadczeń wychowawczych.

W sytuacji, gdy dynamika dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2020 roku będzie niższa niż przewiduje Ministerstwo Finansów, wtedy zostaną podjęte działania, w celu ograniczenia wydatków bieżących m.in. w zakresie działalności kulturalnej, sportowej, promocyjnej oraz remontów ulic gminnych.

- b) od 2021 roku wydatki bieżące (bez obsługi długu) wzrastają średnio w tempie wzrostu dochodów bieżących, przy uwzględnieniu ww Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2019 r.
- c) w 2020 roku w wydatkach przedstawiono planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, ujęte w projekcie budżetu na 2020 rok. W kolejnych latach przedstawiono prognozowane wydatki przeznaczone na wynagrodzenia i składki, przyjmując średni wskaźnik wzrostu tych wydatków o 3 % do roku 2024.  
W zakresie planu wynagrodzeń w 2020 roku, zarówno w Urzędzie Gminy jak i jednostkach organizacyjnych m.in. ustalono plan wydatków zabezpieczających możliwość wypłaty minimalnego wynagrodzenia w wys. 2.600 zł, obowiązującego od 1 stycznia 2020 roku. W planie wydatków na 2020 rok uwzględnia się również wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.
- d) koszty obsługi długu zostały wyliczone w oparciu o wynikające z zawartych umów- harmonogramy dot. wykupu już wyemitowanych obligacji i spłat rat pożyczki z WFOŚ i GW, a także prognozowane wykupy planowanych do emisji w 2020 roku obligacji. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR6M. Przyjęto, że w 2020 roku stawka WIBOR6M wyniesie 2 %, w 2021 roku WIBOR6M założono na poziomie 2,5%, w 2022 roku 3%, w 2023 roku 3,5% a od 2024 roku stawka WIBOR6M wynosi w prognozie 4%. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Ponadto, w 2020 roku zaplanowano odsetki z tytułu kredytu w rachunku bieżącym.
- e) biorąc pod uwagę, że część obligacji emitowanych w 2014, 2017 i 2018 roku, była przeznaczona na pokrycie wkładu własnego w związku z realizacją zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków unijnych, w latach 2020 – 2033 stosuje się wyłączenia odsetek z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust 3a ustawy o finansach publicznych.  
Biorąc pod uwagę powyższe, w latach: od 2020 do 2023 wyłączono odsetki w kwocie 78.014 zł, w 2024 roku odsetki w kwocie 62.836zł, w latach 2025-2030 odsetki w kwocie 50.676 zł, w roku 2031 odsetki w kwocie 45.255 zł, w latach 2032 do 2033 w kwocie 40.835 zł.
- Wyłączenia te zastosowano w związku z tym, że wkład własny został sfinansowany z obligacji w związku z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:
- „Zagospodarowanie terenu rekreacyjno- sportowego w Gostyni przy ul. Rybnickiej poprzez budowę boiska wraz z infrastrukturą techniczną i zapleczem”
  - „Przebudowa ulicy Tysiąclecia w Wyrach”.
- Powyższe zadania były w 85% finansowane ze środków unijnych.
- „Uruchomienie zaawansowanych e-usług w Gminie Wiry” – umowa na dofinansowanie w wysokości 85% kosztów kwalifikowalnych podpisana dnia 08.08.2016r.
  - „Montaż lamp hybrydowych LED na terenie Gminy Wiry” – umowa na dofinansowanie w wysokości 69,03% kosztów kwalifikowalnych podpisana dnia 01.02.2017r.
  - „Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej przy ul. Wagonowej w Wyrach” – umowa na dofinansowanie w wysokości 63,63% kosztów kwalifikowalnych podpisana dnia 28.03.2017r.
  - „Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej przy ul. Dębowej w Gostyni” - umowa na dofinansowanie w wysokości 63,63% kosztów kwalifikowalnych podpisana dnia 28.03.2017r.
  - „Budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w Gostyni (ulica Pszczyńska, Miarowa, Rybnicka, Leśna i Akcyjowa) wraz z przebudową sieci wodociągowej na ulicy Miarowej” – umowa z dnia 27.10.2017r. wraz z aneksem z sierpnia 2019r. na dofinansowanie zadania w wysokości 81,95% kosztów kwalifikowalnych.

Wyłączono także z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust 3a ustawy o finansach publicznych, wykup obligacji w 2023 roku w kwocie 597.543 zł, w 2024 roku w kwocie 400.000zł, w 2030 roku w kwocie 159.294,75 zł, w 2031 roku w kwocie 130.369,90 zł, a w 2033 roku w kwocie 1.204.573,49 zł w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy,

który był finansowany tymi zobowiązaniami, w związku z realizacją ww zadań finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

## 2) Wydatki majątkowe:

- a) w 2020 roku wydatki na zadania inwestycyjne zaplanowano w oparciu o realne możliwości Gminy. Planując te wydatki uwzględniono m.in. wydatki związane z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:
- „Budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w Gostyni w ramach Aglomeracji – budowa dodatkowych przyłączy kanalizacji sanitarnej do nowopowstałych nieruchomości (uzupełnienie sieci) w wysokości **150.000zł**,
  - „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gostyni poza Aglomeracją” – w wysokości **450.000zł**,
  - „Budowa kanalizacji sanitarnej w Wyrach poza Aglomeracją”- w rejonie ul. Spokojnej w Wyrach zabezpieczono kwotę **688.500 zł**,
  - „Budowa budynku sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej w Wyrach przy ul. Puszkina 10” w wysokości **5.046.426 zł**.
- b) W 2014 roku Gmina Wiry przystąpiła do opracowania Planu Gospodarki Niskoemisyjnej. Zadanie to było współfinansowane przez Unię Europejską z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2007-2013. Zgodnie z „Szczególnymi zaleceniami dotyczącymi rozliczania wydatków poniesionych na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej”, opracowanymi przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, konieczne było przyjęcie do Wieloletniej Prognozy Finansowej następujących przedsięwzięć wynikających z tego planu:
- „Budowa budynku pasywnego Urzędu Gminy w Wyrach”,
  - „Budowa carportu w Gminie Wiry”,
  - „Centrum przesiadkowe oraz tablice dynamiczne w Gminie Wiry”,
  - „Inwentaryzacja oświetlenia ulicznego oraz jego modernizacja”,
  - „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w tym komunalnych, będących własnością gminy”.
- Ujęcie tych zadań w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej umożliwia aplikowanie o środki finansowe w perspektywie 2014-2020.
- Realizacja tych zadań będzie rozpoczęta pod warunkiem uzyskania dofinansowania ze środków unijnych. Ustalony limit wydatków na 2024 rok na tych zadaniach, to udział własny Gminy. Limit zobowiązań zostanie ustalony w momencie, gdy zostanie podjęta decyzja o realizacji zadania tj. w roku, w którym zostanie zaplanowana data podpisania umowy na jego realizację.
- c) wydatki majątkowe wieloletnie zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich obejmuje 15 projektów inwestycyjnych. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.
- d) od 2021 roku wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W latach prognozy, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

## 3. Prognoza przychodów

W projekcie budżetu na 2020 rok planuje się przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 3.000.000 zł. Planuje się, że celem emisji obligacji będzie pozyskanie środków pieniężnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wiry w kwocie 1.967.000 zł tj. na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa budynku sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej w Wyrach przy ul. Puszkina 10” i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczki tj. 3 rat w łącznej kwocie 33.000zł oraz na wykup obligacji serii B12 w

kwocie 1.000.000zł. Planuje się, że obligacje komunalne zostaną wyemitowane do końca 2020 roku w kwocie ogółem 3.000.000 zł w 6 następujących seriach:

- Seria A20 o wartości 500.000 zł;
- Seria B20 o wartości 500.000 zł;
- Seria C20 o wartości 500.000 zł;
- Seria D20 o wartości 500.000 zł;
- Seria E20 o wartości 500.000 zł;
- Seria F20 o wartości 500.000 zł

Wykup tych obligacji nastąpi z dochodów własnych Gminy i jest planowany w latach 2025 do 2030 w kwotach 500.000 zł tj. wg wartości poszczególnych serii.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wyry na lata 2020-2033 uwzględniono wydatki związane z obsługą planowanych do emisji obligacji komunalnych.

W projekcie budżetu na 2020 roku nie planuje się przychodów z tytułu wolnych środków, wynikających z rozliczeń kredytów, pożyczek i obligacji z lat ubiegłych. Dopiero w trakcie 2020 roku, w oparciu o faktyczne wykonanie dochodów, wydatków i wysokość nadwyżki operacyjnej za 2019 rok, zostanie podjęta decyzja o przeznaczeniu ww środków na wydatki w roku 2020 bądź w latach następnych.

#### **4. Prognoza rozchodów**

W 2020 roku planuje się rozchody w łącznej kwocie 1.033.000 zł tj. spłatę 3 rat pożyczki w kwocie ogółem 33.000zł zaciągniętej w WFOŚ i GW i wykup obligacji serii B12 w kwocie 1.000.000 zł. Wykup kolejnych serii obligacji i spłata pożyczki w latach 2021 do 2033 nastąpi z dochodów własnych Gminy, zgodnie z zawartymi umowami emisyjnymi i umową pożyczki.

#### **5. Wynik Budżetu**

Przyjmując planowane i prognozowane dochody i wydatki w latach 2020- 2033 planuje się, że wynik budżetu będzie stanowił nadwyżkę budżetu za wyjątkiem roku 2020. Planowane nadwyżki w poszczególnych latach będą przeznaczane na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętej pożyczki oraz na wykup obligacji. Zaś planowany deficyt w roku 2020 zostanie pokryty z planowanych do emisji obligacji w kwocie 1.967.000 zł.

#### **6. Zadłużenie**

Poziom długu na 31 grudnia 2020 roku wynosi 18.922.000 zł, w kolejnych latach planuje się wykup obligacji oraz spłatę rat pożyczki zgodnie z zawartymi umowami i prognozą spłat nowych zobowiązań stąd jego poziom spada.

W przedstawionej prognozie kwoty długu zostały uwzględnione koszty obsługi wyemitowanych w 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 i w 2018 roku obligacji serii A12, B12, A13, B13, A14, B14, A15, B15, C15, D15, A16, B16, C16, D16, A17, B17, C17, A18 a także planowanych do emisji obligacji 6 serii w grudniu 2020 roku. Na koszty obsługi obligacji składają się planowane do zapłaty odsetki od zobowiązań, wykup obligacji, które znajdują odzwierciedlenie w planowanych rozchodach. Prognozowany na koniec danego roku dług będzie sfinansowany z nadwyżek budżetu w następnych latach.

W całym prognozowanym okresie spełniona jest relacja wynikająca z treści zmienionego art. 243 ust.1 znowelizowanej ustawy o finansach publicznych. Na dzień sporządzenia prognozy Gmina Wyry nie udzieliła i nie planuje udzielić poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY WYRY

Joanna Pasierbek-Konieczny

