

**UCHWAŁA NR XXVII/280/21
RADY GMINY WIERZBINEK**

z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbinek na lata 2022– 2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.1372 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz.305 ze zm.)

Rada Gminy Wierzbinek uchwala, co następuje :

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Wierzbinek obejmującą:

1. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Wierzbinek do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XVII/193/20 Rady Gminy Wierzbinek z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbinek na lata 2021-2028/ z późniejszymi zmianami/ z dniem 31 grudnia 2021 roku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Walicka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 XXVII/280/21 Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbinek na lata 2022- 2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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	44 830 677,00	33 089 579,00	2 724 153,00	20 988,00	8 808 269,00	7 104 986,00	14 431 183,00	8 810 000,00	11 741 098,00	516 376,00	11 224 722,00
2023	36 527 376,00	32 821 000,00	2 800 000,00	21 000,00	8 850 000,00	7 100 000,00	14 050 000,00	8 650 000,00	3 706 376,00	6 376,00	3 700 000,00
2024	32 827 376,00	32 821 000,00	2 800 000,00	21 000,00	8 850 000,00	7 100 000,00	14 050 000,00	8 650 000,00	6 376,00	6 376,00	0,00
2025	32 821 000,00	32 821 000,00	2 800 000,00	21 000,00	8 850 000,00	7 100 000,00	14 050 000,00	8 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 300 000,00	33 300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 600 000,00	33 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 600 000,00	33 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 600 000,00	33 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 600 000,00	33 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	50 612 054,22	31 170 545,72	16 172 855,20	0,00	0,00	268 000,00	0,00	600,00	0,00	19 441 508,50	19 441 508,50	78 000,00
2023	35 592 979,00	30 170 000,00	16 150 000,00	0,00	0,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00	5 422 979,00	5 422 979,00	0,00
2024	31 277 376,00	30 170 000,00	16 150 000,00	0,00	0,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	1 107 376,00	1 107 376,00	0,00
2025	31 466 000,00	30 170 000,00	16 150 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	1 296 000,00	1 296 000,00	0,00
2026	31 942 500,00	30 250 000,00	0,00	0,00	0,00	117 500,00	0,00	0,00	0,00	1 692 500,00	1 692 500,00	0,00
2027	33 000 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2028	33 000 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2029	33 200 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2030	33 200 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-5 781 377,22	0,00	7 780 377,22	2 200 000,00	201 000,00	2 967 966,22	2 967 966,22	2 612 411,00	2 612 411,00
2023	934 397,00	1 587 500,00	653 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 103,00	0,00
2024	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 355 000,00	1 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 357 500,00	1 357 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do 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)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 000,00	1 999 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 500,00	1 587 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 000,00	1 355 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 500,00	1 357 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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 ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
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	7 850 000,00	0,00	1 919 033,28	7 499 410,50	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 262 500,00	0,00	2 651 000,00	2 651 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 712 500,00	0,00	2 651 000,00	2 651 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 357 500,00	0,00	2 651 000,00	2 651 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	

⁸⁾ 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	8,58%	8,66%	10,64%	15,38%	15,25%	TAK	TAK
2023	7,18%	11,31%	11,33%	14,07%	13,94%	TAK	TAK
2024	6,83%	11,11%	11,13%	13,22%	13,09%	TAK	TAK
2025	5,87%	10,91%	x	12,75%	12,62%	TAK	TAK
2026	5,63%	12,09%	x	9,57%	9,47%	TAK	TAK
2027	2,53%	11,96%	x	10,47%	10,36%	TAK	TAK
2028	2,45%	11,88%	x	10,70%	10,60%	TAK	TAK
2029	1,62%	11,80%	x	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2030	1,56%	11,75%	x	11,58%	11,58%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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
2022	0,00	0,00	0,00	1 099 722,00	1 099 722,00	1 099 722,00	62 600,85	62 600,85	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

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 ^x	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	381 715,75	381 715,75	279 365,18	20 639 300,58	1 645 792,08	18 993 508,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 000,00	5 000,00	0,00	4 828 584,72	65 481,72	4 763 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	57 000,00	57 000,00	0,00	1 172 481,72	65 481,72	1 107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	365 481,72	65 481,72	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	65 481,72	65 481,72	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	1 999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 057 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	300 000,00	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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXVII/280/21 Rady Gminy w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Wierzbinek na lata 2022- 2030

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 2026	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					31 690 902,64	20 639 300,58	4 828 584,72	1 172 481,72	365 481,72	65 481,72
1.a	- wydatki bieżące					2 135 450,82	1 645 792,08	65 481,72	65 481,72	65 481,72	65 481,72
1.b	- wydatki majątkowe					29 555 451,82	18 993 508,50	4 763 103,00	1 107 000,00	300 000,00	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:					1 068 198,90	444 316,60	5 000,00	57 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					131 308,65	62 600,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Wierzbinek w ramach Poddziałania 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych, Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 - wdrożenie innowacyjnego systemu informatycznego	Urząd Gminy w Wierzbinku	2020	2022	131 308,65	62 600,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					936 890,25	381 715,75	5 000,00	57 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Wierzbinek-Janowice na terenie byłej kolejki wąskotorowej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Wierzbinku	2017	2022	713 274,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu wraz z budową ścieżki edukacyjnej w miejscowości Ruszkowo -	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2024	104 706,00	40 000,00	5 000,00	57 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Wierzbinek w ramach Poddziałania 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych, Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 - wdrożenie innowacyjnego systemu informatycznego	Urząd Gminy w Wierzbinku	2020	2022	118 910,25	11 715,75	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					30 622 703,74	20 194 983,98	4 823 584,72	1 115 481,72	365 481,72	65 481,72
1.3.1	- wydatki bieżące					2 004 142,17	1 583 191,23	65 481,72	65 481,72	65 481,72	65 481,72
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia gminy -	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	38 000,00	7 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Opracowanie zmiany studium i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wierzbinek -	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Dotacja dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie „ Programu leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa wielkopolskiego -	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Dowóz i odwóz uczniów do szkół z terenu gminy Wierzbinek w roku szkolnym 2021/2022 -	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	226 306,71	131 019,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	Postępowanie rozgraniczenia działek w miejscowości Mąkoszyn - rozgraniczenie nieruchomości położonych w Mąkoszynie	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.6	Postępowanie rozgraniczenia działki położonych w Helenowie - rozgraniczenie nieruchomości położonych w Helenowie	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Strona 1 z 4

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 875 108,87
1.a	1 442 286,85
1.b	22 432 822,02
1.1	211 526,76
1.1.1	62 600,85
1.1.1.1	62 600,85
1.1.2	148 925,91
1.1.2.1	35 210,16
1.1.2.2	102 000,00
1.1.2.3	11 715,75
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	23 663 582,11
1.3.1	1 379 686,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	50 000,00
1.3.1.3	20 000,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	6 150,00
1.3.1.6	5 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie folii i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej na terenie Gminy Wierzbinek - wzrost świadomości ekologicznej i zwiększenie ochrony środowiska	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych z terenu Gminy Wierzbinek - zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Wierzbinek - odbiór odpadów komunalnych	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	841 536,00	841 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Wierzbinek -	WIERZBINEK	2021	2026	360 149,46	65 481,72	65 481,72	65 481,72	65 481,72	65 481,72
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 618 561,57	18 611 792,75	4 758 103,00	1 050 000,00	300 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa strażnicy OSP w Wierzbinku wraz z zagospodarowaniem terenu w tym: w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 3 000 000,00 zł - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbinku	2015	2022	4 143 863,49	2 240 248,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Sadlnie w tym: w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1 000 000,00 zł - poprawa warunków szkolnictwa	Urząd Gminy w Wierzbinku	2012	2022	2 030 148,55	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Żarniu - poprawa warunków szkolnictwa	Urząd Gminy w Wierzbinku	2015	2025	717 220,00	0,00	100 000,00	350 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Teresewo-Nykiel w tym: w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1 200 000,00 zł - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbinku	2018	2024	2 998 500,00	1 000 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Boguszyce - Żaryń - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbinku	2023	2025	525 000,00	0,00	50 000,00	375 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa boiska sportowego w miejscowości Synogać - rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Wierzbinku	2023	2024	30 000,00	0,00	5 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Wierzbinek -	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2023	10 159 900,00	7 123 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa stacji wodociągowej Łysek - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy w Wierzbinku	2022	2023	3 500 000,00	2 800 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej relacji Kryszkowice-Galczyce - Zwiększenie bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2022	630 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Sadlno-Wierzbinek - poprawa warunków bytowych - gospodarczych mieszkańców	Urząd Gminy w Wierzbinku	2021	2023	3 265 514,00	2 612 411,00	653 103,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rewitalizacja XIX-wiecznego zabytkowego parku w Wierzbinku - rewitalizacja parku	Urząd Gminy w Wierzbinku	2020	2022	618 415,53	316 132,87	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.7	27 000,00
1.3.1.8	430 000,00
1.3.1.9	841 536,00
1.3.1.10	0,00
1.3.2	22 283 896,11
1.3.2.1	108 797,64
1.3.2.2	1 920 000,00
1.3.2.3	650 000,00
1.3.2.4	1 550 000,00
1.3.2.5	525 000,00
1.3.2.6	30 000,00
1.3.2.7	10 123 000,00
1.3.2.8	3 500 000,00
1.3.2.9	600 000,00
1.3.2.10	3 265 514,00
1.3.2.11	11 584,47

Objaśnienia do załącznika Nr 1

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI zgodnie z art.226 pkt 2a do WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY WIERZBINEK

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla gminy Wierzbinek została opracowana na początek roku na okres 2022 – 2030 i obejmuje wszystkie lata realizacji zaplanowanych przedsięwzięć wieloletnich oraz lata, w których nastąpi spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przy opracowaniu uchwały o WPF uwzględniono prognozę kwoty długu, podpisane umowy, z których wynika limit zobowiązań w celu realizacji zadań ujętych w prognozie oraz dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019-2020 oraz za 3 kwartały 2021 roku i plan dochodów i wydatków na dzień 28 października 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy Wierzbinek w tym wydatki na obsługę długu,
- dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz z innych źródeł, przeznaczenie nadwyżki, źródła finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu gminy Wierzbinek z uwzględnieniem długu zaciągniętego, kwotę długu gminy Wierzbinek w tym relacje o której mowa w art.243 oraz sposób finansowania długu.

Objaśnienia do planowanych dochodów :

Dla potrzeb WPF dochody budżetu w latach 2021-2030 są przedstawione w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz grupy dochodów, ze wskazaniem niektórych ważniejszych źródeł dochodów. Szczegółowy opis dochodów w roku 2022 zawiera uzasadnienie do Uchwały budżetowej na 2022 rok. Na rok budżetowy 2022 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbinek na lata 2022-2030 przyjęto dochody w łącznej wysokości 44 830 677,00 zł z tego dochody bieżące w kwocie 33 089 579,00 zł, a dochody majątkowe w wysokości 11 741 098,00 zł.

Na dochody majątkowe w 2022 roku składają się następujące kwoty:

- 550 366,36 zł – to dofinansowanie zadania **Budowa ścieżki pieszko-rowerowej na odcinku Wierzbinek-Janowice na terenie byłej kolejki wąskotorowej** ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach projektu:

„Modernizacja XIX-wiecznego Zabytkowego Pałacu w Wierzbinku oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej na terenach pokolejowych” Zgodnie z umową Nr RPWP.09.02.01-30-0010/17-00 z dnia 01.12.2020 roku w ramach Działania 9.2 „Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojennych”, Poddziałania 9.2.1 „Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojennych” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

- 150 000,00 zł - dofinansowanie na projekt: „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury w województwie wielkopolskim” zgodnie z Umową o dofinansowanie dla Projektu nr RPWP.04.04.01-30-0007/18, płatność końcowa po zakończeniu projektu. Projekt zrealizowany w IV kwartale 2019 roku,
 - Kwota 357 132,64 zł to dofinansowanie zadania **Modernizacja XIX-wiecznego Zabytkowego Pałacu w Wierzbinku** ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach projektu: „Modernizacja XIX-wiecznego Zabytkowego Pałacu w Wierzbinku oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej na terenach pokolejowych” Zgodnie z umową Nr RPWP.09.02.01-30-0010/17-00 z dnia 01.12.2020 roku w ramach Działania 9.2 „Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojennych”, Poddziałania 9.2.1 „Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojennych” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.
 - 42 223,00 zł – to dofinansowanie zadania Budowa ogólnodostępnej siłowni zewnętrznej w miejscowości Łysek ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020. Zgodnie z umową Nr 01862-6935-UM1513016/20 z dnia 25.06.2021 roku w ramach Działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej.
- 1) Kwota 9 125 000, zł to środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Środki te stanowią dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadania:

- ***Przebudowa stacji wodociągowej w miejscowości Łysek na rok 2022 planowane dochody to 2 625 000,00 zł,***
- ***Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Wierzbinku na rok 2022 planowane dochody to 6 500 000,00 zł***

Ponadto w dochodach majątkowych wyszczególnione zostały dochody ze sprzedaży majątku:

- 510 000,00 zł - sprzedaż gruntów komunalnych, a także rata ze sprzedaży budynku Szkoły Podstawowej w Tomisławicach zgodnie z aktem notarialnym z grudnia 2018 roku,
- 6 376,00 rata ze sprzedaży *lokalu mieszkalnego na raty* zgodnie z uchwałą Nr XVIII/203/21 Rady Gminy Wierzbinek z dnia 31 marca 2021 roku i podpisanym aktem notarialnym.
- 1 000 000,00 –dotacja na Budowę ścieżki pieszo-rowerowej Teresewo-Nykiel, zgodnie z pismem Wicemarszałka Województwa Wielkopolskiego Nr DI-III.8010.16.2021 z dnia 02 lipca 2021 roku.

Na dochody majątkowe w 2023 roku składają się następujące kwoty:

- *Kwota 3 700 000, zł to środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Środki te stanowią dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadania:*
 - o ***Przebudowa stacji wodociągowej w miejscowości Łysek na rok 2023 planowane dochody to 700 000,00 zł,***
 - o ***Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Wierzbinku na rok 2023 planowane dochody to 3 000 000,00 zł***

Ponadto w dochodach majątkowych wyszczególnione zostały dochody ze sprzedaży majątku:

- 6 376,00 rata ze sprzedaży *lokalu mieszkalnego na raty* zgodnie z uchwałą Nr XVIII/203/21 Rady Gminy Wierzbinek z dnia 31 marca 2021 roku i podpisanym aktem notarialnym.

Na dochody majątkowe w 2024 roku składają się następujące kwoty:

- 6 376,00 rata ze sprzedaży *lokalu mieszkalnego na raty* zgodnie z uchwałą Nr XVIII/203/21 Rady Gminy Wierzbinek z dnia 31 marca 2021 roku i podpisanym aktem notarialnym.

Podstawę zaplanowania dochodów bieżących i ich dynamiki stanowił 2021 rok wg stanu na koniec września. Dochody bieżące w odniesieniu do subwencji, udziałów w podatku od osób fizycznych oraz dotacji na zadania zlecone i własne na rok 2022 przyjęte zostały w wysokościach zgodnych z otrzymanymi zawiadomieniami.

Podczas szacowania dochodów na lata 2022-2030 uwzględniono przewidywane wielkości subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na poziomie roku 2021 oraz dochodów własnych, w tym: opłatę eksploatacyjną od wydobytego węgla brunatnego uwzględniono opłaty na podstawie wpłaty otrzymanej w II półroczu 2021 roku, podwyższono planowane na 2022 rok i lata następne wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z podjęciem Uchwały Rady Gminy Wierzbiniek Nr XXII/238/21 z dnia 16 września 2021 roku, urealniono kwoty w odniesieniu do przewidywanego wykonania za rok 2021 oraz zaplanowano podwyżkę podatków na lata następne i uwzględniono nieznaczny wzrost z uwagi na powiększający się obszar wydobywania odkrywką Tomisławice. Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami zostały zaplanowane na podstawie stawek zgodnych z Uchwałą Nr XXV/259/21 Rady Gminy Wierzbiniek z dnia 30 listopada 2021 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty. W dochodach bieżących na lata 2022-2030 uwzględniono wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w niższej wysokości niż w roku 2021 w związku ze stopniowym przejęciem realizacji programu Rodzina 500+ przez ZUS. Gmina Wierzbiniek będzie wypłacała świadczenia do końca okresu, na jaki zostały przyznane, czyli do końca maja 2022 r. W latach 2022-2030 została obniżona kwota dochodów z tytułu dotacji związanej z tym zadaniem, pozostałe dotacje powtarzalne zostały uwzględnione na poziomie roku 2021. W związku z powyższym zaktualizowano również wartość wydatków bieżących na lata przyszłe.

Objaśnienia do planowanych wydatków:

Przy planowaniu wydatków budżetowych na lata 2022 – 2030 jako podstawę przyjęto wielkości roku 2019 i 2020 / z pominięciem realizowanych programów ze środków unijnych z wydatków bieżących/ oraz wykonanie za III kwartały 2021.

Na rok 2022 zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 50 612 054,22 zł z tego wydatki bieżące w wysokości 31 170 545,72 (w tym wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 16 172 855,20 zł) oraz wydatki majątkowe w wysokości 19 441 508,50 zł.

Gmina Wierzbinek na dzień opracowania Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbinek na rok 2022 nie posiada zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.

W wydatkach majątkowych w latach 2021 -2028 uwzględniono wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ufp zadania ujęte jako przedsięwzięcia na kolejne lata.

Gmina Wierzbinek zastosowała w odniesieniu do wydatków bieżących zasadę rozważnego i oszczędnego planowania i wydatkowania. Zwiększenie wydatków bieżących następowało w roku 2021 w momencie wpływu środków zewnętrznych, które zwiększają dochody bieżące i analogicznie przeznaczone są na wydatki bieżące, ewentualnie weryfikowane są wydatki bieżące i dokonuje się zmian pod potrzeby w innym rozdziale. Należy dodać iż w dziale oświaty w dziale 801 plan wydatków bieżących w 2022 w porównaniu z rokiem 2021 nie przyniósł wzrostu, pomimo 6% wzrostu wynagrodzeń nauczycieli zatrudnieniem nauczycieli wspomagającego oraz zwiększone zostały zajęcia rewalidacyjne zgodnie z wydanymi zaświadczeniami o tej formie kształcenia dla dzieci. Wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne spowodowane jest podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli, zaplanowane nagrody jubileuszowe w poszczególnych rozdziałach, odprawy w związku z likwidacją stanowiska w szkole podstawowej.

Do dochodów jak i wydatków na lata 2022 -2030 zastosowano zasadę rozważnego i w miarę ostrożnego planowania. Przy planowaniu wielkości na rok 2022 uwzględniano wykonanie na 30 wrzesień 2021 i przewidywane do końca roku. W związku z dużą dynamiką wzrostu inflacji oraz projektowanymi zmianami w wynagrodzeniach nauczycieli, wydatki bieżące będą podlegały intensywnemu monitorowaniu w roku 2022, w celu zabezpieczenia niezbędnych potrzeb .

Uwzględniono zadłużenie oraz planowane kwoty spłat rat kredytowych wraz z odsetkami oraz wskaźnik relacji z art.243 ufp.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2030 zakłada się :

W 2022 roku po stronie przychodów planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 2 200 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i prognozuje się spłatę tego kredytu w latach 2023-2030. Kredyt zaplanowano z uwagi na wprowadzenie przedsięwzięć, na które pozyskano środki zewnętrzne dotyczy to Budowy biologicznej oczyszczalni ścieków w Wierzbinku, przebudowy stacji wodociągowej w Łysku oraz w związku z końcowym etapem inwestycji współfinansowanych ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: Termomodernizacja i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Sadlnie w tym: w ramach środków z RFIL 1 000 000,00 zł, oraz Budową strażnicy OSP w

Wierzbinku wraz z zagospodarowaniem terenu w tym: w ramach RFIL 3 000 000,00 zł, przebudowę ścieżek gminnych. Wysokość kredytu krajowego długoterminowego zostanie przeanalizowana po zamknięciu roku budżetowego 2021 i rozstrzygnięciu postępowań przetargowych na zaplanowane zadania majątkowe.

Po stronie przychodów w roku 2022 wyodrębniono

- niewykorzystane w 2021 r. dochody z RFIL na wsparcie gmin popegeerowskich przeznaczone na budowę drogi w sołectwie Kryszkowice, na którego terenie znajdował się, środki te będą stanowiły przychody budżetu 2022 roku zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych i ujęte w § 905 „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu” w kwocie 600 000,00 zł.
- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 w kwotach odpowiednio w roku 2022- 2 612 411,00 zł i w roku 2023- kwota 653 103,00 zł. Są to środki pochodzące z otrzymanej w roku 2021 z uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, które zostały zaplanowane w latach 2022-2023.
- przychody z tytułu niewykorzystanych w 2021 r. dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w § 905 „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu” w wysokości 2 367 966,22 zł i przeznacza się na realizację zadań inwestycyjnych:
 - 1) Budowa strażnicy OSP w Wierzbinku wraz z zagospodarowaniem terenu - w wysokości 1 250 248,88 zł,
 - 2) Termomodernizacja i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Sadlnie - w wysokości 1 000 000,00 zł,
 - 3) Rewitalizacja XIX-wiecznego zabytkowego parku w Wierzbinku nr A-417/159 - w wysokości 117 717,34 zł.

W roku 2022 zaplanowano rozchody: kwota 1 999 000,00 zł. Natomiast spłata planowanego na 2022 rok kredytu długoterminowego planowana jest z karencją spłaty do 2022 i począwszy od roku 2023 wynosiłaby kolejno w latach 2023 – 100 000,00 zł, 2024 – 100 000,00 zł, 2025 – 300 000,00 zł, 2026- 300 000,00 zł, 2027 - 300 000,00 zł, 2028- 300 000,00 zł, 2029 - 400 000,00 zł, 2030-400 000,00 zł.

Z uwagi na zaplanowany kredyt w roku 2022 rozchody w kolejnych latach wynoszą: 2022- 1 999 000,00 zł, 2023- 1 587 500,00 zł oraz w 2024 – 1 550 000,00 zł, w 2025-1 355 000,00 zł, w 2026 -1 357 500,00 zł w roku 2027- 600 000,00 zł, w roku 2028- 600 000,00 zł, w roku 2029- 400 000,00 zł w roku 2030- 400 000,00 zł i finansowane będą oprócz roku 2022 nadwyżką bieżącą. W roku 2022 finansowanie planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym w wysokości 2 200 000,00 zł. W roku 2022 przy spłatach rat kapitałowych z kwoty 1 999 000,00 zł, kwota 36 000,00 zł przypada jako kwota na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłat zobowiązań kwota 36 000,00 zł.

Wyłączenia z limitu spłat zobowiązań o których mowa w art.243 ust.3a w 2022 roku w wysokości 36 000,00 zł rocznie dotyczą kredytu zaciągniętego na wkład własny związany z realizacją projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej w Wierzbinku” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – umowa o przyznanie pomocy Nr 00034-6921-UM1500087/13 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej objętego PROW na lata 2007-2013 z dnia 9 września 2013 roku.

Wysokość planowanych wydatków na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek ustalono na poziomie ok. 3,5 % kwoty zadłużenia rocznego z uwagi na stopy oprocentowania zaciągniętych kredytów na podstawie harmonogramów spłat. Natomiast w stosunku do planowanego kredytu przyjęto oprocentowanie w wysokości 3,5% zadłużenia w stosunku rocznym.

Rozchody / spłaty rat kredytowych / finansowane będą nadwyżką bieżącą kolejno w latach 2023-2030, w roku 2023- 1 587 500,00 zł w roku 2024- 1 550 000,00 zł, w 2025 – 1 355 000,00 zł, w roku 2026- 1 357 500,00 zł, w roku 2027- 600 000,00 zł, w roku 2028- 600 000,00 zł, 2029- 400 000,00 zł, 2030- 400 000,00 zł. W roku 2022 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 1 651 000,00 zł, który w kwocie 201 000,00 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętego kredytu krajowego oraz 1 450 000,00 zł przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z

rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu - niewykorzystane w 2021 r. dochody z RFIL – 850 000,00 zł oraz niewykorzystane w 2021 r. dochody z RFIL na wsparcie gmin popegeerowskich 600 000,00 zł.

W informacjach dotyczących Finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy wykazano dochody i wydatki na zadania bieżące i majątkowe na podstawie zawartych umów.

W rubryce 9.2 przedstawiono dane zgodne z dochodami majątkowymi przeznaczonymi na dofinansowanie projektów i programów , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy.

W rubrykach 9.3 i 9.4 wykazano co następuje:

w roku 2022

W rubryce **9.3** wykazany został wkład własny Gminy Wierzbinek na zadania bieżące na realizację projektu „**E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Wierzbinek**” w ramach Poddziałania 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych, Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020–wkład krajowy na zadania bieżące - w roku 2022 – 62 600,85 zł. Przedsięwzięcie zostało przywrócone do wykazu po otrzymaniu informacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o uruchomieniu środków z rezerwy i zakwalifikowanie złożonego projektu do dofinansowania.

W rubryce **9.4** wykazane zostały

- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Wierzbinek-Janowice na terenie byłej kolejki wąskotorowej -poprawa bezpieczeństwa mieszkańców w ramach projektu Modernizacja XIX-wiecznego Zabytkowego Pałacu w Wierzbinku oraz budowa ścieżki pieszo rowerowej na terenach pokolejowych – koszty kwalifikowane to kwota 330 000,00 zł, w tym wkład krajowy § 6059- 50 634,82 zł.
- Zagospodarowanie terenu wraz z budową ścieżki edukacyjnej w miejscowości Ruszkowo 40 000,00 zł, w tym wkład krajowy § 6059- 40 000,00 zł.
- „**E-usługi publiczne dla mieszkańców Gminy Wierzbinek**” w ramach Poddziałania 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych, Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020–wkład krajowy § 6059- 11 715,75 zł.

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono przedsięwzięcia:

1) W wykazie wydatków 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 (pkt 1.1):

- w wydatkach bieżących na lata 2020-2022 na przedsięwzięciu E-usługi dla mieszkańców Gminy Wierzbinek w ramach poddziałania 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych, Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 - wdrożenie innowacyjnego systemu informatycznego, okres realizacji 2020-2022, łączne nakłady finansowe ustala się na kwotę 131 308,65 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 62 600,85 zł, limit zobowiązań ustala się na kwotę 62 600,85 zł.

- w wydatkach majątkowych na lata 2017-2022 na przedsięwzięciu „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Wierzbinek-Janowice na terenie byłej kolejki wąskotorowej -poprawa bezpieczeństwa mieszkańców” ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 713 274,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 330 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań w kwocie 35 210,16 zł.

- w wydatkach majątkowych na lata 2021-2024 na przedsięwzięciu Zagospodarowanie terenu wraz z budową ścieżki edukacyjnej w miejscowości Ruszkowo przyjmuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 104 706,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 40 000,00 zł, limit roku 2023 w kwocie 5 000,00 zł, limit roku 2024 w kwocie 57 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań dla wymienionego przedsięwzięcia w wysokości 102 000,00 zł.

- w wydatkach majątkowych na lata 2020-2022 na przedsięwzięciu E-usługi dla mieszkańców Gminy Wierzbinek w ramach poddziałania 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych, Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 - wdrożenie innowacyjnego systemu informatycznego, okres realizacji 2020-2022, łączne nakłady finansowe ustala się na kwotę 118 910,25 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 11 715,75 zł, limit zobowiązań ustala się na kwotę 11 715,75 zł.

2) W wykazie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)

- w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu Ubezpieczenie mienia gminy i

ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 38 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 7 004,00 zł oraz limit zobowiązań 0,00 zł.

- **w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu** Opracowanie zmiany studium i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wierzbinek ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 50 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 50 000,00 zł, limit zobowiązań na kwotę 50 000,00 zł.

- **w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu** Dotacja dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie „Programu leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa wielkopolskiego ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 20 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 20 000,00 zł, limit zobowiązań 20 000,00 zł.

w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu „Dowóz i odwóz uczniów do szkół z terenu gminy Wierzbinek w roku szkolnym 2021/2022 ” przyjmuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 226 306,71 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 131 019,51 zł. Przyjęto limit zobowiązań dla wymienionego przedsięwzięcia w wysokości 0,00 zł.

w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu „Postępowanie rozgraniczenia działek w miejscowości Mąkoszyn- rozgraniczenie nieruchomości położonych w miejscowości Mąkoszyn” przyjmuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 6 150,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 6 150,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań dla wymienionego przedsięwzięcia w wysokości 6 150,00 zł.

w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu „Postępowanie rozgraniczenia działek w miejscowości Helenowo- rozgraniczenie nieruchomości położonych w miejscowości Helenowo” przyjmuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 5 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 5 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań dla wymienionego przedsięwzięcia w wysokości 5 000,00 zł.

w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu „Odbiór i zagospodarowanie folii i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej na terenie Gminy Wierzbinek- wzrost świadomości ekologicznej i zwiększenie ochrony środowiska” przyjmuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 27 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 27 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań dla wymienionego przedsięwzięcia w wysokości 27 000,00 zł.

- w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu Zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych z terenu Gminy Wierzbinek - zagospodarowanie odpadów komunalnych ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 430 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 430 000,00 zł, limit zobowiązań na kwotę 430 000,00 zł,

- w wydatkach bieżących na lata 2021-2022 na przedsięwzięciu Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Wierzbinek ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 841 536,00 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 841 536,00 zł, limit zobowiązań na kwotę 841 536,00 zł,

- w wydatkach bieżących na lata 2021-2026 na przedsięwzięciu Prowadzenie Punktu Seletywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Wierzbinek z okresem realizacji na lata 2021-2026 i ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 360 149,46 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 65 481,72 zł, limit roku 2023 ustala się na kwotę 65 481,72 zł, limit roku 2024 ustala się na kwotę 65 481,72 zł, limit roku 2025 ustala się na kwotę 65 481,72 zł, limit roku 2026 ustala się na kwotę 65 481,72 zł, limit zobowiązań na kwotę 0,00 zł,

- w wydatkach majątkowych-na lata 2015-2022 zaplanowano przedsięwzięcie pn. Budowa strażnicy OSP w Wierzbinku wraz z zagospodarowaniem terenu w tym: w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 3 000 000,00 zł-poprawa bezpieczeństwa mieszkańców –z łącznymi nakładami w kwocie 4 143 863,49 zł, limitem w roku 2022 w kwocie 2 240 248,88 zł, limitem zobowiązań w wysokości 108 797,64 zł.

- w wydatkach majątkowych na lata 2012-2022 na przedsięwzięciu Termomodernizacja i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Sadlnie w tym: w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1 000 000,00 zł-poprawa warunków szkolnictwa ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 2 030 148,55 zł, limit roku 2022 w wysokości 1 920 000,00 zł. Przyjęty limit zobowiązań 1 920 000,00 zł.

- w wydatkach majątkowych na lata 2015-2025 na przedsięwzięciu Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Zaryniu ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 717 220,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 0,00 zł, limit roku 2023 ustala się w kwocie 100 000,00 zł, limit roku 2024 ustala się w kwocie 350 000,00 zł, limit roku 2025 ustala się w kwocie 200 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań w wysokości 650 000,00 zł. (Zadanie zostanie zaktualizowane w WPF w roku 2021 na kolejnej sesji Rady Gminy Wierzbinek).

- w wydatkach majątkowych na lata 2018-2024 na przedsięwzięciu Budowa ścieżki pieszo-

rowerowej na odcinku Teresewo – Nykiel w tym: w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1 200 000,00 zł- poprawa bezpieczeństwa mieszkańców ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 2 998 500,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 1 000 000,00 zł, limit roku 2023 ustala się w kwocie 250 000,00 zł, limit roku 2024 ustala się w kwocie 300 000,00 zł . Przyjęto limit zobowiązań w wysokości 1 550 000,00 zł.

- **w wydatkach majątkowych na lata 2023-2025** na przedsięwzięciu Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Boguszyce- Zaryń - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 525 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 0,00 zł, limit roku 2023 ustala się w kwocie 50 000,00 zł, limit roku 2024 ustala się w kwocie 375 000,00 zł, limit roku 2024 ustala się w kwocie 100 000,00 zł . Przyjęto limit zobowiązań w wysokości 525 000,00 zł.

- **w wydatkach majątkowych na lata 2023-2024** na przedsięwzięciu Budowa boiska sportowego w miejscowości Synogać - rozbudowa infrastruktury sportowej ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 30 000,00 zł, limit roku 2021 ustala się w kwocie 0,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 0,00 zł, limit roku 2023 ustala się w kwocie 5 000,00 zł, limit roku 2024 ustala się w kwocie 25 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań w wysokości 30 000,00 zł.

- **w wydatkach majątkowych na lata 2021-2023** na przedsięwzięciu Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Wierzbinek ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 10 159 900,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 7 123 000,00 zł, limit roku 2023 ustala się w kwocie 3 000 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań w wysokości 10 123 000,00 zł.

- **w wydatkach majątkowych na lata 2022-2023** na przedsięwzięciu Przebudowa stacji wodociągowej Łysek-zaopatrzenie mieszkańców w wodę ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 3 500 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 2 800 000,00 zł, limit roku 2023 ustala się w kwocie 700 000,00 zł. Przyjęto limit zobowiązań w wysokości 3 500 000,00 zł.(Zadanie zostanie wprowadzone w WPF w roku 2021 na kolejnej sesji Rady Gminy Wierzbinek).

- **w wydatkach majątkowych na lata 2021-2022** na przedsięwzięciu Przebudowa drogi gminnej relacji Kryszkowice-Galczyce - zwiększenie bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 630 000,00 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 600 000,00 zł, limit zobowiązań 600 000,00 zł.

- **w wydatkach majątkowych na lata 2021-2023 na przedsięwzięciu Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Sadlno-Wierzbinek** - poprawa warunków bytowych - gospodarczych mieszkańców z okresem realizacji 2021-2023 ustala się łączne nakłady finansowe na kwotę 3 265 514,00 zł, limit roku 2022 ustala się na kwotę 2 612 411,00 zł, limit roku 2023 ustala się na kwotę 653 103,00 zł, limit zobowiązań 3 265 514,00 zł.

- **w wydatkach majątkowych na lata 2020-2022** na przedsięwzięciu Rewitalizacja XIX-wiecznego zabytkowego parku w Wierzbinku – rewitalizacja parku ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 618 415,53 zł, limit roku 2022 ustala się w kwocie 316 132,87 zł. Przyjęto limit zobowiązań w wysokości 11 584,47 zł.

Zmiany w przedsięwzięciach w stosunku do przedłożonego projektu spowodowane są otrzymaniem środków zewnętrznych na wykonanie inwestycji lub wydłużeniem terminu umów ze względu na przedłużające się postępowanie (w odniesieniu do rozgraniczenia gruntów) w odniesieniu do zadań, na które nie udało się pozyskać zewnętrznych środków finansowych został wydłużony okres realizacji przedsięwzięcia ze środków własnych.

Zarządzeniem Nr 60/21 z dnia 27 grudnia 2021 roku Wójt Gminy Wierzbinek dokonał wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji. Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art.243 została obliczona według średnie 7-letniej. Dane ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej spełniają wymóg Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia o której mowa w art. 243 Ustawy o Finansach Publicznych dnia 27 sierpnia 2009 roku na lata 2022 – 2030, a średnia z wyliczeń relacji łącznej kwoty spłat rat kredytowych wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem od roku 2022 do 2030 nie przekracza średniej arytmetycznej, i w poszczególnych latach począwszy od 2022 roku wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wynosi jak przedstawia tabela:

ROK	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy /rubryka w WPF 8.1/	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy /rubryka w WPF 8.3- średnia z poprzednich lat/	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 /rubryka w WPF 8.3.1- średnia z poprzednich lat/
2022	8,58 %	15,38 %	15,25 %
2023	7,18 %	14,07 %	13,94 %
2024	6,83 %	13,22 %	13,09 %
2025	5,87 %	12,75 %	12,62 %
2026	5,63 %	9,57 %	9,47 %
2027	2,53 %	10,47 %	10,36 %
2028	2,45 %	10,70 %	10,60 %
2029	1,62 %	11,13 %	11,13 %
2030	1,56 %	11,58 %	11,58 %