

O B J A Ś N I E N I A

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjmowana jest w drodze uchwały organu stanowiącego, odrębnej od uchwały budżetowej. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, bądź na który zaciągnięto zobowiązania.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2022-2032.

DOCHODY

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2022 oparto się na przewidywanym wykonaniu 2021 roku. Niektóre pozycje dochodów wyliczono w oparciu o stawki podatkowe ujęte w Uchwałach Rady Miejskiej.

Planowane dochody roku 2021 stanowiły podstawę do dalszych kalkulacji.

Dochody bieżące:

Dochody roku 2022 – 30.482.135 zł.

Dochody roku 2023 – 30.372.000 zł.

Dochody roku 2024 - 31.403.130 zł.

Dochody roku 2025 – 32.925.000 zł.

Dochody roku 2026 - 31.555.000 zł.

Dochody roku 2027 – 31.600.000 zł.

Dochody roku 2028 – 31.800.000 zł.

Dochody roku 2029 – 32.200.000 zł.

Dochody roku 2030 – 32.400.000 zł.

Dochody roku 2031 – 32.500.000 zł.

Dochody roku 2032 – 32.735.000 zł.

Przy prognozowaniu dochodów kwoty oszacowano na podstawie analizy lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2021.

W dochodach bieżących wyszczególniono dochody z tytułu:

| Lp. | Treść | Uchwalony plan na dzień 30.09 roku poprzedzającego rok budżetowy | Kwoty planowane na dany rok budżetowy | % wskaźnik 4/3 |
|-----|---|--|---------------------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Roczna kwota subwencji wyrównawczej | 6.341.061 | 6.276.868 | 98,99 |
| 2. | Roczna kwota subwencji równoważącej | 51.863 | 49.067 | 94,61 |
| 3. | Roczna kwota subwencji oświatowej | 6.223.502 | 6.210.486 | 99,79 |
| | Subwencje ogółem | 12.616.426 | 12.536.421 | 99,37 |
| 4. | Planowane udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych | 3.416.737 | 3.066.631 | 89,75 |
| 5. | Planowane kwoty dotacji na zadania bieżące ogółem | 10.191.242,75 | 5.447.693 | 53,45 |

W dochodach bieżących ujęto dochody z tytułu podatków i innych opłat, udziału w podatkach centralnych, subwencji ogólnej, dotacji na zadania własne i zlecone.

Dochody majątkowe:

Dochody roku 2022 – 5.545.731 zł.

w tym :

- za sprzedaży majątku – 901.500 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 4.644.231 zł.

Dochody roku 2023 – 3.100.000 zł.

w tym :

- za sprzedaży majątku – 100.000 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 3.000.000 zł.

Dochody roku 2024 – 3.500.000 zł.

W tym:

- ze sprzedaży majątku – 0 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 3.500.000 zł.

Dochody roku 2025 – 1.550.000 zł.

W tym:

- ze sprzedaży majątku – 0 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 1.550.000 zł.

Przy kalkulacji dochodów ze sprzedaży majątku oparto się na wykazie mienia komunalnego. Ze względu na fakt, że majątek gminny będący w posiadaniu i użytkowaniu nie ma uregulowanej własności, w kolejnych latach kontynuowana będzie jego komunalizacja. Ponadto ze względu na kończące się umowy najmu i dzierżawy nieruchomości w latach następnych, planuje się przeznaczenie ich do sprzedaży.

Do sprzedaży w roku 2022 przeznaczono następujące nieruchomości:

- działka Nr 13 w Krężołach,
- działka 315/1 w Wodzisławiu,
- działka 1517/6 w Wodzisławiu,
- część działki Nr 1517/5 po wydzieleniu,
- działka Nr 343/1 w Mierzawie,
- działka Nr 279 w Strzeszkowicach,
- działka Nr 88/1 w Przyrębie,
- działka Nr 1/162 w Przyłęczku,
- działka Nr 10 w Nawarzycach,
- działka Nr 190 w Piotrkowicach,
- działka Nr 353 w Piotrkowicach,
- działka Nr 251 w Olszówce Nowej,
- działka Nr 293 w Brześciu,
- działka Nr 112/4 w Dębianach.

Dochody ze sprzedaży majątku przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, bądź na inwestycje.

W latach następnych, do sprzedaży przeznaczone będą nieruchomości, na które obecnie zawarte są umowy najmu lub dzierżawy.

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2022 oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich oraz wnioskach Stowarzyszeń i stanowią one podstawę do kalkulacji wydatków na lata następne.

W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o aktualny stan zatrudnienia.

W wydatkach uwzględniono:

- dotacje podmiotowe dla Stowarzyszeń na prowadzenie szkół,
- dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Zdrowia,
- dotacje celowe na bieżącą działalność oraz dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące:

- Wydatki roku 2022 – 30.408.297,60 zł.
- Wydatki roku 2023 – 28.390.000 zł.
- Wydatki roku 2024 – 25.587.439 zł.
- Wydatki roku 2025 – 28.086.092,30 zł.
- Wydatki roku 2026 - 29.655.000 zł.
- Wydatki roku 2027 – 29.700.000 zł.
- Wydatki roku 2028 – 30.100.000 zł.
- Wydatki roku 2029 – 30.300.000 zł.
- Wydatki roku 2030 – 30.300.000 zł.
- Wydatki roku 2031 – 30.300.000 zł.
- Wydatki roku 2032 – 32.435.000 zł.

W wydatkach ogółem zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te skalkulowano w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek oraz od kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2022.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- rok 2022 – 200.000 zł.

- rok 2023 – 200.000 zł.
- rok 2024 – 200.000 zł.
- rok 2025 – 180.000 zł.
- rok 2026 - 180.000 zł.
- rok 2027 - 130.000 zł.
- rok 2028 – 80.000 zł.
- rok 2029 - 70.000 zł.
- rok 2030 - 50.000 zł.
- rok 2031 – 40.000 zł.
- rok 2032 - 30.000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

Rok 2022 – Ogółem – 15.072.501,30 zł.

- Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Mieronice – 47.513 zł.
- Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wodzisław wraz z przebudową ujęcia wody w miejscowości Brzeście – 330.000 zł.
- Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wodzisław w zakresie rzeczowym Klemencice MOP – 857.500 zł.
- Rewitalizacja zbiornika „Brzezcie” w Wodzisławiu – 300.000 zł.
- Budowa wodociągu dla Kolonii Niegosławice Marianów – 20.000 zł.
- Budowa sieci wodociągowej Przyłęczek – Mierzawa – 20.000 zł.
- Rozbudowa wodociągu grupowego Przyrąb – Lubcza – 91.439 zł.
- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Wodzisław – 40.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej dz. Nr 866/2 w m. Wodzisław – 175.000 zł.
- Przebudowa skrzyżowania dróg gminnych ul. Kościelna i ul. Mleczna – 65.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej dz. Nr 269 w m. Piotrkowice – 120.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Lubcza – Wola Lubecka – 2.163.390 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – etap II – 60.000 zł.
- Rewitalizacja Wodzisławia – 5.762.765,30 zł.

- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – 1.792.603 zł.
- Budowa budynku wielofunkcyjnego: Remizy OSP i Świetlicy Wiejskiej w Mierzawie – 20.000 zł.
- Budowa boisk sportowych przy Szkołach Podstawowych – 1.075.400 zł.
- Przebudowa instalacji co. i cwu. w budynku Szkoły Podstawowej w Lubczy wraz z instalacją fotowoltaiczną – 222.808 zł.
- Przebudowa instalacji co. i cwu. w budynku Szkoły Podstawowej w Niegosławicach wraz z instalacją fotowoltaiczną – 16.000 zł.
- Dobudowa oświetlenia ulicznego – 193.000 zł.
- Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Wodzisław – 1.516.431 zł.
- Zagospodarowanie działki nr 132/1 w miejscowości Kowalów Dolny – 25.000 zł.
- Zagospodarowanie terenu wokół działki Nr 39 w Dębianach – 15.012 zł.
- Zagospodarowanie terenu wokół strażnicy w miejscowości Lubcza – 24.140 zł.
- Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego w Laskowej – 50.000 zł.
- Przebudowa i rozbudowa budynku hydroforni na budynek świetlicy wiejskiej w Dębianach – 50.000 zł.
- Kocioł co. dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu – 19.500 zł.

W wydatkach majątkowych uwzględniono także wydatki inwestycyjne roczne w wysokości 1.182.000 zł. oraz dotacje celowe na ogólną kwotę 380.000 zł. , których nie wykazuje się w przedsięwzięciach.

Rok 2023 – Ogółem – 8.285.169 zł.

- Budowa wodociągu dla Kolonii Niegosławice Marianów – 217.000 zł.
- Rewitalizacja Wodzisławia – 2.976.875 zł.
- Budowa boisk sportowych przy szkołach podstawowych – 1.131.294 zł.
- Przebudowa instalacji co. i cwu. w budynku Szkoły Podstawowej w Niegosławicach wraz z instalacją fotowoltaiczną – 200.000 zł.
- Rewitalizacja zbiornika wodnego „Brzezcie” w Wodzisławiu – 200.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej dz. Nr 866/2 w m. Wodzisław – 100.000 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – etap II – 2.880.000 zł.
- Przebudowa skrzyżowania dróg gminnych ul. Kościelna i ul. Mleczna – 185.000 zł.

- Zagospodarowanie działki nr 132/1 w miejscowości Kowalów Dolny – 55.000 zł.
- Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego w Laskowej – 215.000 zł.
- Przebudowa i rozbudowa budynku hydroforni na budynek świetlicy wiejskiej w Dębianach – 125.000 zł.

Rok 2024 – Ogółem – 8.215.691 zł.

- Rewitalizacja Wodzisławia – 3.000.000 zł.
- Rewitalizacja zbiornika wodnego „Brzezie” w Wodzisławiu – 2.000.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej dz. Nr 866/2 w m. Wodzisław – 128.130 zł.
- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Wodzisław – 1.010.000 zł.
- Budowa sieci wodociągowej Przyłęczek – Mierzawa – 212.000 zł.
- Rozbudowa wodociągu grupowego Przyrąb – Lubcza – 1.865.561 zł.

Rok 2025 – Ogółem – 4.888.907,70 zł.

- Rewitalizacja Wodzisławia – 4.888.907,70 zł.

W wydatkach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową uwzględniono także przedsięwzięcia, które są niezbędne dla zapewnienia ciągłości działania Gminy. Wykaz tych przedsięwzięć stanowi załącznik do WPF.

PRZYCHODY

Przychody w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- **Rok 2022 – 9.773.000 zł.** w tym:
- Kredyt – 9.773.000 zł.

W latach następnych nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody związane ze spłatą zaciągniętych w latach wcześniejszych zobowiązań tj. kredytów i pożyczek, w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- Rok 2022 - 1.730.000 zł.
- Rok 2023 - 1.633.000 zł.

- Rok 2024 - 1.100.000 zł.
- Rok 2025 - 1.500.000 zł.
- Rok 2026 - 1.900.000 zł.
- Rok 2027 - 1.900.000 zł.
- Rok 2028 - 1.700.000 zł.
- Rok 2029 - 1.900.000 zł.
- Rok 2030 - 2.100.000 zł.
- Rok 2031 - 2.200.000 zł.
- Rok 2032 - 300.000 zł.

W związku z tym, iż w okresie /poza rokiem 2022/ objętym Wieloletnią Prognozą Finansową budżet jest budżetem nadwyżkowym, to nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu:

- na koniec roku 2022 - 16.233.000 zł.
- na koniec roku 2023 - 14.600.000 zł.
- na koniec roku 2024 - 13.500.000 zł.
- na koniec roku 2025 - 12.000.000 zł.
- na koniec roku 2026 - 10.100.000 zł.
- na koniec roku 2027 - 8.200.000 zł.
- na koniec roku 2028 - 6.500.000 zł.
- na koniec roku 2029 - 4.600.000 zł.
- na koniec roku 2030 - 2.500.000 zł.
- na koniec roku 2031 - 300.000 zł.

Zaplanowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących i stanowią nadwyżkę operacyjną .

Zachowano zasadę wynikającą z art. 242 ustawy o finansach publicznych.