

**Uchwała Nr XXV/161/2021
Rady Miejskiej w Żarkach
z dnia 20 stycznia 2021**

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Miejska w Żarkach uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2028 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia do WPF przedstawia się w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Żarki do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć – do wysokości limitów zobowiązań oraz na okresy określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
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 – do kwoty 10.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Żarki:

1. do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.
2. do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich w związku ze zmianami tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2020 roku traci moc Uchwała Nr XV/93/2019 Rady Miejskiej w Żarkach z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2028.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy Żarki oraz zamieszczeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Miasta i Gminy Żarki.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXV/161/2021
z dnia 2021-01-20

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	
2021	49 856 791,30	44 229 848,94	5 909 713,00	75 000,00	13 619 306,00	14 882 532,94	9 743 297,00	3 400 000,00	5 626 942,36	250 000,00	5 371 942,36	
2022	49 578 800,00	45 643 139,16	6 350 000,00	85 000,00	14 000 000,00	15 150 000,00	10 058 139,16	3 650 000,00	3 935 660,84	200 000,00	3 730 660,84	
2023	46 185 000,00	46 185 000,00	6 450 000,00	85 000,00	14 150 000,00	15 300 000,00	10 200 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	46 925 000,00	46 925 000,00	6 550 000,00	75 000,00	14 300 000,00	15 700 000,00	10 300 000,00	3 780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	47 525 000,00	47 525 000,00	6 650 000,00	75 000,00	14 500 000,00	15 800 000,00	10 400 000,00	3 830 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	48 030 000,00	48 030 000,00	6 750 000,00	80 000,00	14 700 000,00	16 000 000,00	10 500 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	48 380 000,00	48 380 000,00	6 800 000,00	80 000,00	14 850 000,00	16 100 000,00	10 550 000,00	3 880 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	48 630 000,00	48 630 000,00	6 850 000,00	80 000,00	14 950 000,00	16 150 000,00	10 600 000,00	3 900 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	50 507 555,30	41 546 613,90	17 490 487,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	8 960 941,40	8 960 941,40	0,00
2022	48 429 564,00	42 018 564,00	17 550 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 411 000,00	6 411 000,00	0,00
2023	44 394 792,88	42 459 792,88	17 700 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	1 935 000,00	0,00
2024	45 142 448,00	43 250 000,00	18 120 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 892 448,00	1 892 448,00	0,00
2025	46 525 000,00	43 720 000,00	18 180 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 805 000,00	2 805 000,00	0,00
2026	47 030 000,00	44 130 000,00	18 310 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00
2027	47 580 000,00	44 500 000,00	18 380 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00
2028	47 930 000,00	44 800 000,00	18 480 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00	3 130 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	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
2021	-650 764,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	650 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 149 236,00	1 149 236,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 790 207,12	1 790 207,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 782 552,00	1 782 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849 236,00	1 849 236,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 236,00	1 549 236,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 207,12	1 790 207,12	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 552,00	1 782 552,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 221 995,12	0,00	2 683 235,04	2 683 235,04
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 072 759,12	0,00	3 624 575,16	3 624 575,16
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 282 552,00	0,00	3 725 207,12	3 725 207,12
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 675 000,00	3 675 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 805 000,00	3 805 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	3 880 000,00	3 880 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00	3 830 000,00

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
2021	7,12%	9,93%	10,78%	12,15%	12,36%	TAK	TAK
2022	5,74%	12,54%	13,20%	11,28%	11,49%	TAK	TAK
2023	6,41%	12,68%	12,68%	12,81%	13,02%	TAK	TAK
2024	6,25%	12,31%	12,31%	12,22%	12,22%	TAK	TAK
2025	3,59%	12,43%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2026	3,47%	12,52%	x	11,65%	11,73%	TAK	TAK
2027	2,79%	12,33%	x	12,21%	12,30%	TAK	TAK
2028	2,46%	12,10%	x	12,11%	12,11%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	569 373,94	569 373,94	569 373,94	2 201 942,36	2 201 942,36	2 201 942,36	559 373,94	559 373,94	559 373,94
2022	388 320,08	388 320,08	388 320,08	1 962 660,84	1 962 660,84	1 962 660,84	388 320,08	388 320,08	388 320,08
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

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
2021	3 578 875,40	3 578 875,40	2 201 942,36	11 044 172,60	2 083 231,20	8 960 941,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 075 000,00	3 075 000,00	1 962 660,84	6 926 308,19	515 308,19	6 411 000,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 849 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 549 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 590 207,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 582 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXV/161/2021
z dnia 2021-01-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 742 409,42	11 044 172,60	6 926 308,19	0,00	0,00	18 700 343,42
1.a	- wydatki bieżące				3 370 468,02	2 083 231,20	515 308,19	0,00	0,00	3 370 468,02
1.b	- wydatki majątkowe				15 371 941,40	8 960 941,40	6 411 000,00	0,00	0,00	15 329 875,40
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:				7 611 569,42	4 138 249,34	3 463 320,08	0,00	0,00	7 611 569,42
1.1.1	- wydatki bieżące				957 694,02	559 373,94	388 320,08	0,00	0,00	957 694,02
1.1.1.1	Nowe szanse dla mieszkańców Gminy Żarki -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	317 765,91	158 882,91	158 883,00	0,00	0,00	317 765,91
1.1.1.2	Barwy Jesieni – Żarecki Klub Seniora edycja III -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	479 437,08	250 000,00	229 437,08	0,00	0,00	479 437,08
1.1.1.3	Sprawny i mądry przedszkolak -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2021	160 491,03	150 491,03	0,00	0,00	0,00	160 491,03
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 653 875,40	3 578 875,40	3 075 000,00	0,00	0,00	6 653 875,40
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku OSP w Jaworzniku -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2022	1 579 091,40	1 579 091,40	0,00	0,00	0,00	1 579 091,40
1.1.2.2	Budowa trasy rowerowej w ciągu Regionalnej Trasy Rowerowej (RTR) na odcinku Zrębice, Krasawa – Gmina Olsztyn; Suliszowice, Jaroszków – Gmina Żarki -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2022	3 999 784,00	1 999 784,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 999 784,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Ostrowie -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	1 075 000,00	0,00	1 075 000,00	0,00	0,00	1 075 000,00
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				11 130 840,00	6 905 923,26	3 462 988,11	0,00	0,00	11 088 774,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 412 774,00	1 523 857,26	126 988,11	0,00	0,00	2 412 774,00
1.3.1.1	Transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Żarki -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2022	2 412 774,00	1 523 857,26	126 988,11	0,00	0,00	2 412 774,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 718 066,00	5 382 066,00	3 336 000,00	0,00	0,00	8 676 000,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa dróg – ul. Jagodowej i Młyńskiej w Żarkach -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2022	5 876 000,00	3 540 000,00	2 336 000,00	0,00	0,00	5 876 000,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu i kanalizacji Czarny Kamień -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2022	2 800 000,00	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.3	Projekt przebudowy i zmiany sposobu użytkowania budynku w Przybynowie -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	42 066,00	42 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żarki na lata 2021- 2028

Uwagi ogólne:

Do obliczeń w WPF założono wzrost zarówno dochodów bieżących jak i wydatków bieżących w latach 2021 – 2028 o wskaźnik inflacji. Na podstawie aktualnych danych i prognoz założono że na rok 2022 inflacja wyniesie ok. 4%, a w kolejnych latach będzie kształtować się na poziomie ok. 2% rocznie.

Dochody:

Dochody majątkowe na realizację inwestycji w latach 2021, 2022 wykazano na podstawie podpisanych oraz planowanych do podpisania umów o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Na rok 2021 zaplanowano dochody majątkowe na realizację inwestycji w kwocie 5.371.942,36 zł, w tym z UE 2.201.942,36 zł, z Funduszu Dróg Samorządowych 1.770.000 zł oraz z WFOŚiGW w Katowicach 1.400.000 zł. Na rok 2022 zaplanowano dochody majątkowe na realizację inwestycji w kwocie 3.730.660,84 zł, w tym z UE 1.962.660,84 zł, z Funduszu Dróg Samorządowych 1.168.000 zł oraz z WFOŚiGW w Katowicach 600.000 zł. Dofinansowanie zaplanowano zgodnie z podpisaną umową oraz kosztorysami zadań inwestycyjnych, które gmina planuje realizować w kolejnych latach. Dochody ze sprzedaży majątku na 2021r. przyjęto w kwocie 250.0000 zł a na 2022 r. w kwocie 200.000 zł na podstawie wartości szacunkowych nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową w miejscowościach Wysoka Lelowska i Zawada oraz nieruchomości rolnych, zaplanowanych do sprzedaży. Na kolejne lata nie planowano wpływów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące na rok 2021 zaplanowano na podstawie kwot ujętych w projekcie budżetu zgodnie z informacjami Ministra Finansów, Wojewody Śląskiego oraz kalkulacji dochodów własnych.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu na 2021 rok i lata kolejne zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Gmina nie udzieliła i na dzień sporządzenia prognozy nie planuje udzielać gwarancji i

poręczeń oraz zawierać umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Wydatki majątkowe przewidziano na realizację przedsięwzięć przewidzianych w załączniku nr 2 do WPF. Wydatki majątkowe na 2021 rok zaplanowano w kwocie 8.960.941,40 zł – są to wydatki na zadania finansowane z udziałem środków z UE w kwocie 3.578.875,40 zł oraz w pozostałej kwocie ze środków krajowych.

W pozycji „wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w roku 2021 wykazano wydatki na wynagrodzenia obliczone na podstawie planowanego wykonania roku 2020 uwzględniając wskaźnik inflacji. W latach kolejnych zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia przy założeniu stabilności przepisów.

Przychody i rozchody:

Na rok 2021 zaplanowano przychody na kwotę 2.500.000 zł., w tym:

- kredyt długoterminowy w kwocie 2.100.000 zł na zadania zaplanowane w budżecie (na udział własny)
- pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 400.000 zł na zadanie „Budowa kanalizacji i wodociągu Czarny Kamień” .

Rozchody zaplanowano w ogólnej kwocie 1.849.236 zł z tego:

- spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 549.236 zł,
- spłaty kredytów zaciągniętych na zadania inwestycyjne 1.300.000 zł.

Przychody z pożyczki w WFOŚiGW zaplanowano też na rok 2022 w kwocie 400.000 zł . Natomiast rozchody na lata 2022 – 2028 zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat już podpisanych umów kredytowych uwzględniając spłatę długu planowanego do zaciągnięcia.

W oparciu o powyższe dane opracowano prognozę długu publicznego do 2028 r., kiedy zostaną spłacone wszystkie zaplanowane kredyty i pożyczki.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

Zaplanowano, że deficyt budżetu 2021 roku w kwocie 650.654 zł zostanie pokryty z zaciągniętej pożyczki w kwocie 400.000 zł oraz z kredytu w kwocie 250.654 zł. W kolejnych latach założono, że osiągnięte nadwyżki budżetu będą przeznaczane na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Przyjmuje się, że spłata długu jest

finansowana z nadwyżki budżetowej, pożyczek i kredytów, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 uofp w kolejnych latach przyjmuje wartości dodatnie, jest więc prawidłowa. Indywidualne wskaźniki spłaty zobowiązań kształtują się w kolejnych latach WPF poniżej wskaźników dopuszczalnych, tym samym spełniają wymóg art. 243 uofp.

Objaśnienia do Wykazu przedsięwzięć do WPF

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji. Jako przedsięwzięcia na lata 2021 – 2028 wykazano następujące zadania :

I. Wydatki majątkowe:

1. Budowa i przebudowa dróg – ul. Jagodowej i Młyńskiej w Żarkach - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021 – 2022, zadanie dofinansowane ze środków europejskich na podstawie podpisanej umowy w 2020 roku.
2. Termomodernizacja budynku OSP w Jaworzniku – zadanie zaplanowane do realizacji w roku 2021, dofinansowane ze środków europejskich na podstawie podpisanej umowy w 2020 roku.
3. Budowa trasy rowerowej w ciągu RTR na odcinku Zrębice, Krasawa – Gmina Olsztyn ; Suliszowice, Jarosów – Gmina Żarki - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021 – 2022, dofinansowane ze środków europejskich na podstawie podpisanej umowy w 2020 roku.
4. Budowa wodociągu i kanalizacji Czarny Kamień - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021 – 2022, planuje się dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w formie dotacji oraz pożyczki.
5. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Ostrowie – zadanie zaplanowane do realizacji w roku 2022, planuje się dofinansowanie ze środków europejskich.
6. Projekt przebudowy i zmiany sposobu użytkowania budynku w Przybynowie – zadanie zrealizowane do 31 grudnia 2020 r do zapłaty ze środków własnych w styczniu 2021 r.

Wydatki bieżące:

Wynikające z aktualnie realizowanych umów:

1. Transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Żarki.

Wynikające z realizowanych umów na zadania finansowane z udziałem środków z UE .

1. Barwy jesieni - Żarecki Klub Seniora edycja III.
2. Nowe szanse dla mieszkańców Gminy Żarki.
3. Sprawny i mądry Przedszkolak.