

**Uchwała Nr XXXIV/223/2021  
Rady Miejskiej w Żarkach  
z dnia 30 grudnia 2021 roku**

**w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 - 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz.1372 ) 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 2021 r. poz. 305 )

**Rada Miejska w Żarkach uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2029 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 2021 roku traci moc Uchwała Nr XXV/161/2021 Rady Miejskiej w Żarkach z dnia 19 stycznia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2028.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 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 <sup>1)</sup>

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXXIV/223/2021  
z dnia 2021-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	46 438 247,41	40 565 769,08	5 618 666,00	80 925,00	13 435 256,00	9 880 620,08	11 550 302,00	3 930 000,00	5 872 478,33	500 000,00	5 367 478,33	
2023	38 516 954,28	38 216 954,28	5 875 988,65	93 190,90	14 911 443,17	6 105 877,44	11 230 454,12	4 140 040,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2024	39 211 293,36	39 111 293,36	6 043 508,42	95 054,72	15 209 672,03	6 227 994,99	11 535 063,20	4 302 840,80	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	39 973 519,23	39 973 519,23	6 164 378,59	96 955,81	15 513 865,47	6 352 554,89	11 845 764,47	4 468 897,62	0,00	0,00	0,00	
2026	40 852 989,62	40 852 989,62	6 287 666,16	98 894,93	15 824 142,78	6 479 605,99	12 162 679,76	4 638 275,57	0,00	0,00	0,00	
2027	41 750 049,41	41 750 049,41	6 413 419,48	100 872,83	16 140 625,64	6 609 198,11	12 485 933,35	4 811 041,08	0,00	0,00	0,00	
2028	42 665 050,40	42 665 050,40	6 451 687,87	102 890,28	16 463 438,15	6 741 382,07	12 815 652,02	4 987 261,90	0,00	0,00	0,00	
2029	43 598 351,40	43 598 351,40	6 672 521,63	104 948,09	16 792 706,91	6 876 209,71	13 151 965,06	5 167 007,14	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	47 646 838,41	40 484 032,23	20 101 973,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	7 162 806,18	7 162 806,18	0,00
2023	36 726 747,16	35 622 928,80	20 516 796,24	0,00	0,00	205 600,00	0,00	0,00	0,00	1 103 818,36	1 103 818,36	0,00
2024	37 328 741,36	36 335 387,37	20 927 132,17	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	993 353,99	993 353,99	0,00
2025	38 773 519,23	37 062 095,12	21 345 674,81	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 711 424,11	1 711 424,11	0,00
2026	39 652 989,62	37 803 337,02	21 772 588,31	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 849 652,60	1 849 652,60	0,00
2027	40 750 049,41	38 559 403,76	22 208 040,07	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 190 645,65	2 190 645,65	0,00
2028	41 665 050,40	39 430 591,84	22 752 200,88	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 234 458,56	2 234 458,56	0,00
2029	43 298 351,40	40 319 203,67	23 307 244,89	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 979 147,73	2 979 147,73	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-1 208 591,00	0,00	2 757 827,00	1 700 000,00	1 208 591,00	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	1 882 552,00	1 882 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	1 057 827,00	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	1 882 552,00	1 882 552,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372 759,12	0,00	81 736,85	81 736,85
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 582 552,00	0,00	2 594 025,48	2 594 025,48
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	2 775 905,99	2 775 905,99
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 911 424,11	2 911 424,11
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	3 049 652,60	3 049 652,60
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	3 190 645,65	3 190 645,65
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 234 458,56	3 234 458,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 279 147,73	3 279 147,73

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,80%	1,02%	2,65%	14,30%	14,30%	TAK	TAK
2023	6,22%	8,72%	9,65%	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2024	6,24%	8,96%	9,26%	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2025	3,99%	9,08%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2026	3,81%	9,19%	x	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2027	3,13%	9,36%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2028	3,06%	9,28%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2029	1,09%	9,20%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	388 320,08	388 320,08	388 320,08	1 567 478,33	1 567 478,33	1 567 478,33	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	3 047 436,18	3 047 436,18	1 567 478,33	9 787 134,37	2 625 308,19	7 161 826,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	
2022	1 549 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 XXXIV/223/2021  
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 031 116,67	9 787 134,37	2 300 000,00	190 000,00	5 098 370,00
1.a	- wydatki bieżące				7 809 976,99	2 625 308,19	2 300 000,00	190 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 221 139,68	7 161 826,18	0,00	0,00	5 098 370,00
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:				4 888 952,67	3 435 756,26	0,00	0,00	1 075 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				797 202,99	388 320,08	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowe szanse dla mieszkańców Gminy Żarki -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	317 765,91	158 883,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Barwy Jesieni – Żarecki Klub Seniora edycja III -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	479 437,08	229 437,08	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 091 749,68	3 047 436,18	0,00	0,00	1 075 000,00
1.1.2.1	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	3 016 749,68	1 972 436,18	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Ostrowie -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	1 075 000,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 142 164,00	6 351 378,11	2 300 000,00	190 000,00	4 023 370,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 012 774,00	2 236 988,11	2 300 000,00	190 000,00	0,00
1.3.1.1	Transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Żarki -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2022	2 412 774,00	126 988,11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Żarki -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2022	2024	4 600 000,00	2 110 000,00	2 300 000,00	190 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 129 390,00	4 114 390,00	0,00	0,00	4 023 370,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu i kanalizacji Czarny Kamień -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2020	2022	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.2	Wykonanie projektu budowlanego sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Jagodowej i Młyńskiej -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	106 020,00	91 020,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie audytu oświetlenia ulicznego i parkowego w Gminie Żarki wraz z projektem wykonawczym dla przeprowadzenia modernizacji oświetlenia na energooszczędne LED -	Urząd Miasta i Gminy Żarki	2021	2022	23 370,00	23 370,00	0,00	0,00	23 370,00

## Załącznik Nr 3

### Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żarki na lata 2022- 2029

#### Uwagi ogólne:

Do obliczeń w WPF założono wzrost zarówno dochodów bieżących jak i wydatków bieżących w latach 2022 – 2029 o wskaźnik inflacji. Na podstawie aktualnych danych i prognoz założono że na rok 2022 inflacja wyniesie ok. 2,8%, a w kolejnych latach będzie kształtować się na poziomie ok. 2% rocznie.

#### Dochody:

Dochody majątkowe na realizację inwestycji w roku 2022 wykazano na podstawie podpisanych oraz planowanych do podpisania umów o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Na rok 2022 zaplanowano dochody majątkowe na realizację inwestycji w kwocie 5.367.478,33 zł, w tym z UE 1.567.478,33 zł i z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład 3.800.000 zł. Dofinansowanie zaplanowano zgodnie z podpisaną umową oraz kosztorysami zadań inwestycyjnych, które gmina planuje realizować. Dochody ze sprzedaży majątku na 2022r. przyjęto w kwocie 500.0000 zł na 2023 r. w kwocie 300.000 zł, na 2024 r. 100.000 na podstawie wartości szacunkowych nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową w miejscowościach Wysoka Lelowska, Ostrów i Żarki oraz nieruchomości rolnych, zaplanowanych do sprzedaży. Na kolejne lata nie planowano wpływów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące na rok 2022 zaplanowano na podstawie kwot ujętych w projekcie budżetu zgodnie z informacjami Ministra Finansów, Wojewody Śląskiego oraz kalkulacji dochodów własnych. Dochody z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz od środków transportu oszacowano na podstawie stawek przyjętych w uchwałach w sprawie określenia wysokości stawek podatkowych.

W latach 2023 – 2029 w ramach subwencji ogólnej zaplanowano subwencję rozwojową, którą oszacowano w wysokości przyznanej jednorazowej kwoty uzupełnienia subwencji do podziału w 2021 roku.

#### Wydatki:

Wydatki na obsługę długu na 2022 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 2022 rok zaplanowano w kwocie 7.162.806,18 zł – z czego na zadania finansowane z udziałem środków z UE w kwocie 3.047.456,18 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i składki na 2022 r. zaplanowano uwzględniając przepisy o zmianie najniższego wynagrodzenia z dniem 1.01.2022 do kwoty 3.010 zł, zmianę przepisów w zakresie wynagradzania pracowników samorządowych oraz diet radnych, a także założenia do projektu budżetu państwa na 2022 gdzie przewidziano tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia do 6,4%. W latach kolejnych zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia przy założeniu stabilności przepisów, zakładając wzrost na poziomie przewidywanej inflacji (2%)

### **Przychody i rozchody:**

Na rok 2022 zaplanowano przychody na kwotę 2.757.827 zł., w tym:

- kredyt długoterminowy w kwocie 1.700.000 zł na zadania inwestycyjne zaplanowane do realizacji na 2022 rok,
- środki z lokaty w kwocie 1.057.827 zł pochodzącej z przyznanej w 2021 roku kwoty uzupełnienia subwencji ogólnej, które zostaną przekazane na rachunek gminy do 28 grudnia 2021 r. i nie będą już wykorzystane w 2021 r.

Rozchody zaplanowano w ogólnej kwocie 1.549.236 zł z tego:

- spłaty pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 549.236 zł,
- spłaty kredytów zaciągniętych na zadania inwestycyjne 1.000.000 zł.

Rozchody na lata 2023 – 2029 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 2029 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 2022 roku w kwocie 1.208.591 zł zostanie pokryty z zaciągniętego kredytu. 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 ust. 1**

## **ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**

Przyjęto, że w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

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 2022 – 2029 wykazano następujące zadania :

#### **I. Wydatki majątkowe:**

1. Budowa trasy rowerowej w ciągu RTR na odcinku Zrębice, Krasawa – Gmina Olsztyn ; Suliszowice, Jarosów – Gmina Żarki - zadanie realizowane w latach 2021 – 2022, dofinansowane ze środków europejskich na podstawie podpisanej umowy w 2020 roku.
2. Budowa wodociągu i kanalizacji Czarny Kamień - zadanie zaplanowane do realizacji w roku 2022, przyznane dofinansowanie z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład.
3. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Ostrowie – zadanie zaplanowane do realizacji w roku 2022, dofinansowane ze środków europejskich na podstawie podpisanej umowy w 2021 roku.
4. Projekt sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Jagodowej i Młyńskiej - zadanie zaplanowane do realizacji w roku 2022 ze środków własnych.
5. Wykonanie audytu oświetlenia ulicznego i parkowego w gminie Żarki wraz z projektem wykonawczym dla przeprowadzenia modernizacji oświetlenia na energooszczędne LED - zadanie zaplanowane do realizacji w roku 2022 ze środków

własnych.

### **Wydatki bieżące:**

#### **Wynikające z aktualnie realizowanych umów:**

1. Transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Żarki (lata 2020 – 2022).

- na zadania finansowane z udziałem środków z UE :

1. Barwy jesieni - Żarecki Klub Seniora edycja III.
2. Nowe szanse dla mieszkańców Gminy Żarki.

#### **Wynikające z planowanych do podpisania umów**

1. „Transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Żarki.” (lata 2022 – 2024)