

KG
Wasany

Projekt 288

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŚWIERKLANIEC
z dnia roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec
na lata 2021-2037.**

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 (j. t Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.), oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.),

Rada Gminy Świerklaniec postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świerklaniec na lata 2021-2037, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Przyjąć wykaz planowanych przedsięwzięć realizowanych w latach 2021- 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2037 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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 6.500.000,00 zł.
3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świerklaniec.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.
- § 7. Z dniem 1 stycznia 2021 roku traci moc uchwała Rady Gminy Świerklaniec Nr XXI/188/19 z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2020-2037 z późniejszymi zmianami.

ZARZĄDZENIE Nr 0050.228.2020
WÓJTA GMINY ŚWIERKLANIEC
z dnia 12 listopada 2020 roku

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na 2021 rok wraz z uzasadnieniem
oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2037**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 230, art. 233, art. 234, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.) oraz uchwały Nr L/486/10 Rady Gminy Świerklaniec z dnia 17 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Świerklaniec, procedury uchwalania budżetu Gminy Świerklaniec oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Świerklaniec za I półrocze roku budżetowego

Z a r z ą d z a m, c o n a s t ę p u j e:

- §1. Przyjąć projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem do projektu uchwały budżetowej oraz projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami.
- §2. Przedłożyć powyższy projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem do projektu i projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Radzie Gminy Świerklaniec oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.
- §3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.
- §4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.228.2020
z dnia 2020-11-12

lp	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
		Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2021	85 306 700,61	68 221 989,52	20 565 232,00	110 000,00	13 370 840,00	19 700 046,14	14 475 871,38	5 165 710,00	17 084 711,09	2 743 860,00	14 340 861,09		
2022	87 268 649,00	70 268 649,00	21 182 189,00	113 300,00	13 771 965,00	20 291 048,00	14 910 147,00	5 320 681,00	17 000 000,00	1 000 000,00	16 000 000,00		
2023	80 566 579,87	72 376 700,00	21 817 655,00	116 699,00	14 185 124,00	20 899 779,00	15 357 443,00	5 480 302,00	8 189 879,87	0,00	8 189 879,87		
2024	74 548 000,00	74 548 000,00	22 472 184,00	120 200,00	14 610 678,00	21 526 772,00	15 818 166,00	5 644 711,00	0,00	0,00	0,00		
2025	76 038 960,00	76 038 960,00	0,00	0,00	0,00	21 957 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	77 559 730,00	77 559 730,00	0,00	0,00	0,00	22 396 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	79 110 900,00	79 110 900,00	0,00	0,00	0,00	22 844 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	80 693 100,00	80 693 100,00	0,00	0,00	0,00	23 301 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	82 306 900,00	82 306 900,00	0,00	0,00	0,00	23 767 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	83 953 000,00	83 953 000,00	0,00	0,00	0,00	24 242 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	85 632 000,00	85 632 000,00	0,00	0,00	0,00	24 727 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	87 345 000,00	87 345 000,00	0,00	0,00	0,00	25 222 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	89 091 600,00	89 091 600,00	0,00	0,00	0,00	25 726 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	90 873 400,00	90 873 400,00	0,00	0,00	0,00	26 241 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	92 690 900,00	92 690 900,00	0,00	0,00	0,00	26 766 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	94 544 700,00	94 544 700,00	0,00	0,00	0,00	27 301 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	96 435 600,00	96 435 600,00	0,00	0,00	0,00	27 847 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

za organ wykonawczy Marek Józef Cyj
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łała 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 zaplanowane 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 obrotów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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:										w tym:	
		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	22	22.1	22.1.1
2021	95 716 074,16	68 045 836,36	26 686 818,40	0,00	0,00	470 000,00	75 939,00	13 226,00	0,00	27 670 237,80	27 670 237,80	672 112,00	
2022	95 377 609,32	68 624 491,34	27 220 555,00	0,00	0,00	864 650,00	243 467,00	11 231,00	0,00	26 753 117,98	26 749 995,98	3 122,00	
2023	87 097 791,30	69 332 872,01	27 764 966,00	0,00	0,00	1 205 200,00	332 571,00	9 236,00	0,00	17 764 919,29	17 761 735,29	3 184,00	
2024	71 010 315,28	70 710 315,28	28 320 265,00	0,00	0,00	1 124 250,00	299 313,00	7 243,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	72 517 111,11	72 017 111,11	28 320 265,00	0,00	0,00	1 038 400,00	286 056,00	5 246,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	74 369 367,93	73 369 367,93	28 320 265,00	0,00	0,00	959 850,00	232 799,00	3 251,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	75 831 103,08	74 831 103,08	28 320 265,00	0,00	0,00	883 850,00	199 542,00	1 256,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	77 546 907,31	76 546 907,31	28 320 265,00	0,00	0,00	807 200,00	166 285,00	5 246,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	78 890 365,28	77 890 365,28	28 320 265,00	0,00	0,00	726 750,00	133 028,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	80 336 465,28	79 336 465,28	28 320 265,00	0,00	0,00	631 100,00	99 771,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	82 015 465,28	81 015 465,28	28 320 265,00	0,00	0,00	529 900,00	66 514,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2032	83 628 465,26	82 628 465,26	28 320 265,00	0,00	0,00	429 150,00	33 257,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2033	85 375 065,28	84 275 065,28	28 320 265,00	0,00	0,00	326 800,00	1 734,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2034	88 373 400,00	85 973 400,00	28 320 265,00	0,00	0,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	
2035	90 190 900,00	87 690 900,00	28 320 265,00	0,00	0,00	186 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2036	92 544 700,00	89 544 700,00	28 320 265,00	0,00	0,00	92 800,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2037	94 935 600,00	91 235 600,00	28 320 265,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
	4.4	z tego:			5.1	5.1.1	5.1.1.1					5.1.1.2
		4.4.1	4.5									
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, x	na pokrycie deficytu budżetu, x	Imne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x				
2021	0,00	0,00	0,00	2 022 838,84	2 022 838,84	57 000,00	0,00	0,00	57 000,00			
2022	0,00	0,00	0,00	1 468 597,08	1 468 597,08	57 000,00	0,00	0,00	57 000,00			
2023	0,00	0,00	0,00	1 944 366,00	1 944 366,00	57 000,00	0,00	0,00	57 000,00			
2024	0,00	0,00	0,00	3 537 684,72	3 537 684,72	1 173 534,72	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00			
2025	0,00	0,00	0,00	3 521 848,89	3 521 848,89	1 173 534,72	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00			
2026	0,00	0,00	0,00	3 190 362,07	3 190 362,07	1 173 534,72	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00			
2027	0,00	0,00	0,00	3 279 796,92	3 279 796,92	1 173 534,72	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00			
2028	0,00	0,00	0,00	3 146 192,69	3 146 192,69	1 116 930,49	1 116 534,72	1 116 534,72	395,77			
2029	0,00	0,00	0,00	3 416 534,72	3 416 534,72	1 116 534,72	1 116 534,72	1 116 534,72	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	3 616 534,72	3 616 534,72	1 116 534,72	1 116 534,72	1 116 534,72	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	3 616 534,72	3 616 534,72	1 116 534,72	1 116 534,72	1 116 534,72	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	3 716 534,74	3 716 534,74	1 116 534,74	1 116 534,74	1 116 534,74	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	3 716 534,72	3 716 534,72	1 116 534,72	1 116 534,74	1 116 534,74	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przeznaczona na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań. Z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania			z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x		
		5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.1	7.1					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 618 387,16	176 153,16	176 153,16	
2022	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	36 727 347,48	1 644 157,66	1 644 157,66	
2023	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	43 258 558,91	3 043 827,99	3 043 827,99	
2024	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	39 720 874,19	3 837 684,72	3 837 684,72	
2025	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	36 199 025,30	4 021 848,89	4 021 848,89	
2026	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	33 008 663,23	4 190 362,07	4 190 362,07	
2027	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	29 728 866,31	4 279 796,92	4 279 796,92	
2028	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	26 582 673,62	4 146 192,69	4 146 192,69	
2029	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	23 166 138,90	4 416 534,72	4 416 534,72	
2030	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	19 549 604,18	4 616 534,72	4 616 534,72	
2031	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	15 933 069,46	4 616 534,72	4 616 534,72	
2032	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	12 216 534,72	4 716 534,74	4 716 534,74	
2033	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	4 816 534,72	4 816 534,72	
2034	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	
2035	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2036	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2037	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	

8) Skorygowanie o środki dobowy 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 odleganych do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaznik spłaty zobowiązań						8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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 wyłączeń ustawowych 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 (wskaznik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych						
2021	4,84%	1,53%	10,24%	10,01%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	4,04%	5,02%	9,39%	9,15%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	5,34%	8,25%	8,36%	8,12%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	6,00%	9,36%	7,48%	7,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,76%	9,36%	8,21%	8,21%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,97%	9,34%	6,35%	6,85%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,96%	9,18%	6,47%	6,98%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,64%	8,63%	7,43%	7,43%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,94%	8,79%	8,45%	8,45%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	5,08%	8,79%	8,99%	8,99%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4,87%	8,45%	9,06%	9,06%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	4,82%	8,28%	8,93%	8,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	4,62%	8,12%	8,78%	8,78%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	4,25%	7,97%	8,61%	8,61%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	4,08%	7,87%	8,43%	8,43%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	3,11%	7,57%	8,32%	8,32%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	2,25%	7,64%	8,15%	8,15%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	w tym:
2021	653 153,14	653 153,14	653 153,14	14 340 861,09	14 340 861,09	14 340 861,09	749 308,79	749 308,79	653 153,14	
2022	118 329,10	118 329,10	113 508,29	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	118 329,10	118 329,10	113 508,29	
2023	0,00	0,00	0,00	8 189 879,87	8 189 879,87	8 189 879,87	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydanki z tytułu zaciągniętych x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, w tym: x	Wydanki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji (m.in. niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
2021	2 022 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 410 597,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	1 867 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 844 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	1 828 314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 496 827,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 586 262,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 452 657,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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
zarządzenia nr 0050.228.2020
z dnia 2020-11-12

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)				76 569 714,50	27 443 381,20	26 868 325,08	17 761 735,29	0,00	72 073 441,57
1.a	- wydatki bieżące				2 056 714,50	749 308,79	118 329,10	0,00	0,00	867 637,89
1.b	- wydatki majątkowe				74 513 000,00	26 694 072,41	26 749 995,98	17 761 735,29	0,00	71 205 803,68
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				76 569 714,50	27 443 381,20	26 868 325,08	17 761 735,29	0,00	72 073 441,57
1.1.1	- wydatki bieżące				2 056 714,50	749 308,79	118 329,10	0,00	0,00	867 637,89
1.1.1.1	Przedzszkole marzeń w Nowym Chechle -	Urząd Gminy	2020	2021	1 067 000,00	521 940,07	0,00	0,00	0,00	521 940,07
1.1.1.2	Doskonalenie kompetencji kluczowych uczniów w Gminie Świerkianiec	Urząd Gminy	2020	2022	989 714,50	227 368,72	118 329,10	0,00	0,00	345 697,82
1.1.2	- wydatki majątkowe				74 513 000,00	26 694 072,41	26 749 995,98	17 761 735,29	0,00	71 205 803,68
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerkianiec	Urząd Gminy	2016	2023	74 513 000,00	26 694 072,41	26 749 995,98	17 761 735,29	0,00	71 205 803,68
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do uchwały Nr.....
z dnia.....

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ŚWIERKLANIEC NA LATA 2021-2037

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w myśl którego uchwałę w sprawie WPF organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową na dany rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy kwoty długu JST.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2021-2037 jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Świerklaniec za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć

zobowiązania.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę wszystkich zobowiązań przewiduje się do roku 2037. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świerklaniec została przygotowana na lata 2021-2037.

Opracowując WPF jako podstawę przyjęto zasady wynikające z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Jak wynika z załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w celu realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych określonych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, koniecznym będzie zaciągnięcie pożyczek i emisja papierów wartościowych.

Zaplanowane kwoty pożyczek i emisji papierów wartościowych wyszczególnione są w kolumnie nr 4.1 załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Poniżej znajdują się objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Świerklaniec na 2021 rok.

I DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
- 5) pozostałe dochody
w tym: z podatku od nieruchomości.

Założono w latach 2021-2023 coroczny wzrost dochodów bieżących (kolumna 1.1) w tym w roku 2021 o 3%, w latach 2022-2024 średnio o 3 %.

Od roku 2025 do 2037 roku przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że

planowanie poza okres 5-letni obarczone jest ryzykiem błędu (Alternatywnie 2%).

Kwota dochodów bieżących w roku 2021 wynika z projektu budżetu na 2021 rok.

W pozycji dochody majątkowe (kolumna 1.2) przyjęto planowane dochody ze sprzedaży majątku oraz środki z Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych i planowane dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych.

Prognozę dochodów majątkowych oparto o przewidywane dochody z tytułu sprzedaży mienia oraz dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków w ramach budżetu środków europejskich.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano :

1. w roku 2021 :

dochody ze sprzedaży majątku – przyjęto nieruchomości przeznaczone do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy 2.743.850,00 zł

w tym :

Działki nie sprzedane w 2020 roku planowane do sprzedaży w 2021 roku:

- a) Nieruchomość gruntowa przy ul. Sławomira Mrożka w Świerklańcu.
KW GL1T/000288580/0 243.050,00 zł
po podziale i wycenie składająca się z następujących działek:
- działka nr 3243/64 o pow. 0,0624 ha. Cena nieruchomości 61 500,00 zł
 - działka nr 3247/64 o pow. 0,5114 ha. Cena nieruchomości 181 550,00 zł
- b) Nieruchomość gruntowa przy ul. Sławomira Mrożka w Świerklańcu.
KW GL1T/00007218/9/0 452.000,00 zł
po podziale i wycenie składająca się z następujących działek:
- działka nr 3248/64 o pow. 0,0480 ha. Cena nieruchomości 60 000,00 zł
 - działka nr 3249/64 o pow. 0,0469 ha. Cena nieruchomości 58 630,00 zł
 - działka nr 3250/64 o pow. 0,0454 ha. Cena nieruchomości 56 750,00 zł
 - działka nr 3251/64 o pow. 0,0455 ha. Cena nieruchomości 56 880,00 zł
 - działka nr 3252/64 o pow. 0,0431 ha. Cena nieruchomości 53 880,00 zł
 - działka nr 3253/64 o pow. 0,0432 ha. Cena nieruchomości 51 850,00 zł
 - działka nr 3254/64 o pow. 0,0408 ha. Cena nieruchomości 48 960,00 zł
 - działka nr 3255/64 o pow. 0,0385 ha. Cena nieruchomości 27 300,00 zł
 - działka nr 3257/64 o pow. 0,2495 ha. Cena nieruchomości 37 750,00 zł
- c) Nieruchomość gruntowa przy ul. Górnej w Świerklańcu. Działki nr 260/64 (KW GL1T/00042973/6), 566/66 (KW GL1T/00012419/6), 568/66 KW GL1T/00012417/2), o łącznej pow. 1,4253 ha, obręb Świerklaniec.

- | | | |
|----|---|---------------|
| | Wycena zgodnie z operatem szacunkowym | 983.500,00 zł |
| d) | Nieruchomość składająca się z działek nr 701/48 o powierzchni 0,0229 ha oraz ^{1/2} w prawie własności działki nr 278/48 o powierzchni 0,0190 ha obręb Nowe Chechło a. m. 1, położona przy ul. Powstańców, (KW GL1T/00041609/7), GLIT/ 00094499/5
Cena wywoławcza wynosi | 125.200,00 zł |
| e) | Nieruchomość w rej. ul. Tarnogórskiej w Świerkłańcu działki nr 1287/279 i 1288/279 o łącznej powierzchni 0,2319 ha, KW GL1T/00095499/5
Wycena zgodnie z operatem szacunkowym | 145.300,00 zł |
| f) | Nieruchomość gruntowa w Orzechu przy ul. Ogrodowej działka nr 267/335 o powierzchni 0,1054 ha, księga wieczysta GLIT 00042841/2
Wycena zgodnie z operatem szacunkowym | 83.350,00 zł |

Planowane działki do sprzedaży w 2021 roku:

- | | | |
|----|--|---------------|
| a) | Nieruchomość gruntowa położona przy ul. Oświęcimskiej w Świerkłańcu.
Działka nr 841/46 o pow. 0,3031 ha, obręb Świerklaniec, KW GL1T/00048720/0.
Wycena zgodnie z operatem szacunkowym | 509.130,00 zł |
| b) | Nieruchomość gruntowa położona przy ul. Oświęcimskiej w Świerkłańcu.
Działka nr 839/46 o pow. 0,1124 ha, obręb Świerklaniec, KW GL1T/00048720/0.
Wycena zgodnie z operatem szacunkowym | 202.320,00 zł |

Przyjęte wielkości w/w wpływów są wartościami szacunkowymi, gdyż sprzedaż mienia uzależniona jest przede wszystkim od zainteresowania potencjalnych nabywców.

Dochody z tytułu dotacji majątkowych w kwocie – 14.340.861,09 zł na dofinansowanie następującego projektu - zadania inwestycyjnego :

1. Projekt zrealizowany w latach 2016-2023 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec” – 11.584.344,56 zł. Umowa na dofinansowanie została podpisana w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie 19.02.2018 roku.
Projekt pierwotnie miał być realizowany w formule „zaprojektuj i wybuduj, jednakże po otwarciu ofert w ramach postępowania o zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego, najtańsza oferta znacznie przewyższała środki finansowe zabezpieczone przez gminę. Gmina Świerklaniec zwróciła się do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z prośbą o zwiększenie dofinansowania dla przedmiotowego zadania, jednakże po

uzyskaniu negatywnej odpowiedzi postępowanie zostało unieważnione.

Narodowy Fundusz Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wyraził zgodę na zmianę formuły realizacji przedsięwzięcia na w pierwszej kolejności zaprojektowanie kanalizacji a kolejno po uzyskaniu pozwolenia na budowę realizację robót budowlanych.

05 września 2019 roku została podpisana umowa z Wykonawcą na opracowanie dokumentacji projektowej dla przedmiotowego zadania. Na podstawie dokumentacji w II kwartale 2020 roku ogłoszono przetarg na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych dotyczących sieci tranzytu.

Po wyborze najkorzystniejszej oferty złożono odwołanie do Krajowej Izby Odwoławczej i Gmina oczekuje na wyznaczenie terminu rozprawy.

Dla kolejnych etapów sieci kanalizacyjnej w sołectwach nadal trwa opracowywanie dokumentacji projektowej ponieważ z uwagi na panującą pandemię wszystkie procedury uległy wydłużeniu.

Planowane zakończenie robót budowlanych do 31.12.2023 roku.

2. w roku 2022 :

- dochody ze sprzedaży majątku – przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Referatu Gospodarki Gruntami i Nieruchomościami, ze względu na rosnące zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod zabudowę założono sprzedaż w roku 2022 w kwocie – 1.000.000,00 zł:

Nakło : 300.000,00zł

- Nieruchomość rej. ul. Wapiennej. Działka nr 1880/1 o pow. 0,1467 ha, obręb Nakło karta mapy 1 d. 1, KW 41748. Cena orientacyjna – **40.000,- zł**
- Nieruchomość rej. ul. Wapiennej. Działka nr 1881/1 o pow. 0,2265 ha, obręb Nakło karta mapy 1 d. 1, KW 41748. Cena orientacyjna – **60.000,- zł**
- Nieruchomość rej. ul. Wapiennej. Działka nr 1882/2 o pow. 0,2708 ha, obręb Nakło karta mapy 1 d. 1, KW 41748. Cena orientacyjna – **70.000,- zł**
- Nieruchomość rej. ul. Wapiennej. Działka nr 1885/2 o pow. 0,5494 ha, obręb Nakło karta mapy 1 d. 1, KW 41748. Cena orientacyjna – **90.000,- zł**
- Nieruchomość rej. ul. Wapiennej. Działka nr 1784/5 o pow. 0,0621 ha, obręb Nakło karta mapy 1 d. 1, KW 41748. Cena orientacyjna – **10.000,- zł**
- Nieruchomość rej. ul. Kopernika. Działka nr 3015/104 o pow. 0,1161 ha, obręb Nakło karta mapy 3 d. 9, KW 41677. Cena orientacyjna – **13.000,- zł**
- Nieruchomość rej. ul. Kopernika. Działka nr 3022/104 o pow. 0,1075 ha, obręb Nakło karta mapy 3 d. 9, KW 41677. Cena orientacyjna – **12.000,- zł**
- Nieruchomość rej. ul. Kopernika. Działka nr 3021/104 o pow. 0,0462 ha, obręb Nakło karta mapy 3 d. 9, KW 41677. Cena orientacyjna – **5.000 zł**

Świerklaniec: 700.000,00 zł

- Nieruchomość w rej. ul. Damrota w Świerkłańcu. Działka nr 271/8 o pow. 0,8662 ha, obręb Świerklaniec, KW 17905. Cena orientacyjna – **700.000,00 zł.**

• dochody z tytułu dotacji majątkowych w kwocie – 16.000.000,00 zł na dofinansowanie projektu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec” :

- dotacja w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – 15.000.000,00 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 1.000.000,00 zł.

3. w roku 2023 :

dochody z tytułu dotacji majątkowych w kwocie – 8.189.879,87 zł na dofinansowanie projektu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec” - dotacja w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

II WYDATKI

Prognozę wydatków Gminy Świerklaniec dokonano w podziale na 2 grupy: wydatki bieżące (kolumna 2.1) i wydatki majątkowe (kolumna 2.2).

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2020 rok zaś w roku 2021 ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na 2021 rok.

W latach 2021 – 2022 zostaną ograniczone wydatki bieżące w zakresie remontów dróg gminnych i gminnych obiektów użyteczności, planów zagospodarowania przestrzennego, promocji gminy.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urzędzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez gminę.

Zgodnie z art. 226 ust 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 2.1.1).

Wydatki na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem założono na stałym poziomie. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu (kolumna 2.1.3 – odsetki od pożyczek i kredytów). W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach.

Wydatki bieżące na obsługę długu to odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek, kredytów i emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie :

- harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, kredytów w bankach komercyjnych oraz planowanego wykupu obligacji,
- harmonogramów spłat planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku pożyczek Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach oraz planowanego wykupu obligacji.
- harmonogramów planowanego wykupu obligacji planowanych do emisji w latach 2022-2023.

Zakłada się, że w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące. Jest to warunek realizacji przyjętych przedsięwzięć inwestycyjnych. Jeżeli nie uda się utrzymać takiego trendu, to może się okazać, że w poszczególnych latach nie uda się zrealizować wszystkich zamierzeń inwestycyjnych.

Prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Oprócz przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w WPF kwota wydatków majątkowych obejmuje również zadania inwestycyjne, które nie spełniają wymogu wieloletniości, gdyż ich realizacja nie przekracza jednego roku.

Z uwagi na utrudnione planowanie dochodów majątkowych w zakresie dotacji na inwestycje wydatki w tym obszarze w przyszłości mogą ulec zmianie:

1. w przypadku pozyskania dofinansowania i podpisania umowy zostaną zwiększone;
2. w przypadku braku dotacji zostaną ograniczone do środków własnych będących w dyspozycji Gminy.

III Przychody

W pozycji przychodów zaplanowane zostały przychody w kolumnie 4 – Przychody.

W ramach tej pozycji zaplanowano środki z tytułu:

- długu planowanego do zaciągnięcia;

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w wieloletniej prognozie finansowej założono pozyskanie następujących środków zwrotnych:

1. w 2021 roku pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na ograniczenie emisji poprzez wymianę kotłów nieefektywnych ekologicznie w kwocie 520.000,00 zł,
2. w latach 2021-2023 pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji w gminie w łącznej kwocie 11.165.347,22 zł:

- w 2021 roku- 4.512.212,39 zł
- w 2022 roku- 3.677.557,40 zł
- w 2023 roku- 2.975.577,43 zł

3. w latach 2021-2022 – emisja obligacji w łącznej kwocie 12.800.000,00 zł:

- w 2021 roku- 7.400.000,00 zł
- w 2022 roku- 5.400.000,00 zł

4. w latach 2022-2023 – emisja obligacji w łącznej kwocie 6.000.000,00 zł:

- w 2022 roku- 500.000,00 zł
- w 2023 roku- 5.500.000,00 zł

Emisja obligacji ma na celu poprzez pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2021-2023, w tym wydatki majątkowe związane z wniesieniem wkładu własnego do realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków Unii europejskiej – programów POIS i RPO na lata 2014-2023.

IV Rozchody

W pozycji rozchodów (kolumna 5) zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu w latach poprzednich oraz spłaty zadłużenia zaplanowanego do zaciągnięcia w latach 2020-2023.

Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości finansowe gminy oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie :

- harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i kredytów w bankach komercyjnych.
- planowanego harmonogramu spłaty planowanych do zaciągnięcia pożyczek w:
 - Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w latach 2021 – 2023,
 - Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w 2021 roku,
- oraz planowanego wykupu obligacji wyemitowanych w latach 2019 – 2023.

Roczne rozchody z tytułu wykupu obligacji zaplanowano jak niżej:

- | | |
|----------------|-------------------|
| 1. w 2023 roku | - 500.000,00 zł |
| 2. w 2024 roku | - 1.000.000,00 zł |
| 3. w 2025 roku | - 1.000.000,00 zł |
| 4. w 2026 roku | - 1.300.000,00 zł |
| 5. w 2027 roku | - 1.500.000,00 zł |
| 6. w 2028 roku | - 1.500.000,00 zł |

7. w 2029 roku	- 2.300.000,00 zł
8. w 2030 roku	- 2.500.000,00 zł
9. w 2031 roku	- 2.500.000,00 zł
10. w 2032 roku	- 2.600.000,00 zł
11. w 2033 roku	- 2.600.000,00 zł
12. w 2034 roku	- 2.500.000,00 zł
13. w 2035 roku	- 2.500.000,00 zł
14. w 2036 roku	- 2.000.000,00 zł
15. w 2037 roku	- 1.500.000,00 zł

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu- kolumna 3 jest różnicą pomiędzy kolumnami 1- „Dochody ogółem” a kolumną 2-„Wydatki ogółem”, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu w latach 2020-2037 jest efektem wyżej przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków:

- w 2021 roku planowany jest deficyt budżetu na kwotę 10.409.373.55 zł
- w latach 2021 – 2023 planowany jest deficyt budżetu
- w latach 2024 – 2037 planowana jest nadwyżka budżetu, która rokrocznie przeznaczana będzie na rozchody budżetu wynikające z planowanych i wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognoza kwoty długu

Prognoza kwoty długu Gminy Świerklaniec została sporządzona, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. na lata 2021 - 2037.

Kwotę długu zawiera kolumna 6 załącznika Nr 1. Dane z kolumny 6 to wysokość kwoty długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia na koniec poszczególnych lat objętych prognozą.

Prognozowana kwota długu na koniec 2021 roku wynosi 28.618.387,16 zł,

na koniec 2022 r. –	36.727.347,48 zł
na koniec 2023 r. –	43.258.558,91 zł
na koniec 2024 r. –	39.720.874,19 zł
na koniec 2025 r. –	36.199.025,30 zł
na koniec 2026 r. –	33.008.663,23 zł
na koniec 2027 r. –	29.728.866,31 zł
na koniec 2028 r. –	26.582.673,62 zł

na koniec 2029 r. –	23.166.138,90 zł
na koniec 2030 r. –	19.549.604,18 zł
na koniec 2031 r. –	15.933.069,46 zł
na koniec 2032 r. –	12.216.534,72 zł
na koniec 2033 r. –	8.500.000,00 zł
na koniec 2034 r. –	6.000.000,00 zł
na koniec 2035 r. –	3.500.000,00 zł
na koniec 2036 r. –	1.500.000,00 zł

Kwoty te mogą ulec zmianie po podpisaniu umów pożyczek i emisji obligacji.

Ponadto z pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW przysługuje umorzenie w związku z tym kwota długu może ulec zmniejszeniu.

Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku począwszy od 2014 roku mają zastosowanie limity zadłużenia określone w art. 243-244.

Na podstawie zawartych w nich zapisów nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne spłaty kwot udzielonych poręczeń i gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Ograniczenia te nie mają zastosowania do spłaty zadłużenia zaciągniętego w związku z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych wraz z należnymi odsetkami oraz poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym te projekty, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji.

Obciążenie budżetu spłatami zadłużenia, czyli lewa strona wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. $(R+O)/D$, została obliczona w sposób następujący: spłata rat długoterminowych kredytów i pożyczek + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) / dochody ogółem.

Zarówno „R” jak i „O” nie uwzględniają spłat długu zaciągniętego w związku z pozyskaniem środków unijnych (tj. na wyprzedzające finansowanie wydatków).

Pozycję $(Db+Sm-Wb)/D$ oblicza się dla danego roku relację dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Ułamek ten służy do obliczenia limitu obciążeń budżetu danego roku spłatami długu, czyli do obliczenia prawej strony wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Limit obciążenia budżetu spłatami zadłużenia, kosztami jego obsługi oraz potencjalnymi spłatami poręczeń i gwarancji w danym roku budżetowym stanowi średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji określonej w pozycji $(Db+Sm-Wb)/D$ dla danego roku. Im wyższy jest wynik budżetu bieżącego powiększony o dochody ze sprzedaży majątku tym większe są możliwości zadłużania i inwestowania.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych stanowi różnicę pomiędzy pozycją limitu budżetu spłatami zadłużenia a pozycją obciążenia budżetu spłatami zadłużenia. Docelowo może mieć wartości dodatnie lub równe „0”. Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony został przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Ustawa a dnia 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw wprowadziła wiele istotnych zmian dotyczących relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych, które będą wprowadzane stopniowo aż do 2026 roku.

Od 2020 roku dopuszczalny limit zobowiązań w okresie lat 2020-2025 obliczany będzie nadal jako średnia arytmetyczna z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, z tym że wyznaczając limit od roku 2020:

- z występujących w mianowniku relacji (po obu stronach wzoru) dochodów bieżących będą wyłączone kwoty dotacji i środków celowych przeznaczone na cele bieżące,
- z dochodów bieżących i wydatków bieżących (licznik wzoru po prawej stronie) wyłączone będą 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, oraz wydatki z tego tytułu.

Przy obliczaniu relacji z art. 243 od 2026 roku nastąpi:

- wydłużenie okresu, z którego liczona jest średnia arytmetyczna (po prawej stronie relacji) do 7 lat,

- wyłączenie z licznika prawej strony dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku,
- wyłączenie wydatków na obsługę długu z wydatków bieżących prawa strona wzoru)

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych limitująca zadłużenia dla Gminy Świerklaniec przy zastosowaniu ustawowych wyłączeń, została wyliczona w kolumnach 8.1-8.4 Załącznika nr 1.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie zadłużenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Wskaźnik pokrycia wydatków bieżących

W związku z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Z przedstawionej prognozy długu wynika iż Gmina Świerklaniec spełnia powyższy warunek.