

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŚWIERKLANIEC
z dnia roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec
na lata 2020-2037.**

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 2019r. poz. 506 z późn. zm.),

Rada Gminy Świerklaniec postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świerklaniec na lata 2020-2037, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Przyjąć wykaz planowanych przedsięwzięć realizowanych w latach 2020- 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2037 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Upoważnić Wójta Gminy do:
1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały;
 2. 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. 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 2020 roku.
- § 7. Z dniem 1 stycznia 2020 roku traci moc uchwała Rady Gminy Świerklaniec Nr II/24/18 z dnia 17 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świerklaniec na lata 2019-2037 z późniejszymi zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.199.2019
z dnia 2019-11-13

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		w tym:	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku
2020	86 693 000,00	67 746 935,77	20 931 918,00	110 000,00	12 988 298,00	21 282 825,46	12 433 894,31	5 144 910,00	18 946 064,23	3 918 350,00	15 027 714,23
2021	83 783 673,09	69 442 812,00	21 455 216,00	112 750,00	13 313 005,00	21 814 896,00	12 746 945,00	5 273 532,00	14 340 861,09	0,00	14 340 861,09
2022	82 309 663,59	71 178 882,00	21 991 596,00	115 569,00	13 645 830,00	22 360 268,00	13 065 619,00	5 405 370,00	11 130 781,59	0,00	11 130 781,59
2023	74 690 191,00	72 602 457,00	22 431 427,00	117 880,00	13 918 746,00	22 807 473,00	13 326 931,00	5 513 477,00	2 087 734,00	0,00	2 087 734,00
2024	74 054 506,00	74 054 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	75 535 596,00	75 535 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	77 046 308,00	77 046 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	78 587 234,00	78 587 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	80 158 979,00	80 158 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	81 762 158,00	81 762 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	83 397 401,00	83 397 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	85 065 349,00	85 065 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	86 766 656,00	86 766 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	88 501 989,00	88 501 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	90 272 029,00	90 272 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	92 077 470,00	92 077 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	93 919 019,00	93 919 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:					
	1	z tego:								w tym:						
		Dochody ogółem ^x		Dochody bieżące ^x		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:
2037	95 797 399,00	95 797 399,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody ogółem ^x	95 797 399,00	95 797 399,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące ^x																
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				1.1.1	1.1.2											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych					1.1.2											
z subwencji ogólnej						1.1.3										
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}							1.1.4									
pozostałe dochody bieżące ⁴⁾								1.1.5	1.1.5.1							
z podatku od nieruchomości										1.2	1.2.1	1.2.2				
Dochody ogółem ^x	95 797 399,00	95 797 399,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące ^x																
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				1.1.1	1.1.2											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych					1.1.2											
z subwencji ogólnej						1.1.3										
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}							1.1.4									
pozostałe dochody bieżące ⁴⁾								1.1.5	1.1.5.1							
z podatku od nieruchomości										1.2	1.2.1	1.2.2				
Dochody ogółem ^x	95 797 399,00	95 797 399,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące ^x																
dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje																
ze sprzedaży majątku																

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, 1622 i 1649), 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 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	w tym:			2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1					
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	91 935 241,37	66 877 352,77	25 118 135,60	0,00	0,00	395 000,00	0,00	15 223,00	25 057 888,60	25 057 888,60	62 664,00		
2021	93 669 046,64	66 969 046,64	25 871 679,00	0,00	0,00	654 400,00	134 401,00	13 226,00	26 700 000,00	26 700 000,00	3 060,00		
2022	89 976 623,91	67 076 623,91	26 647 830,00	0,00	0,00	911 400,00	243 467,00	11 231,00	22 900 000,00	22 900 000,00	3 122,00		
2023	75 798 402,43	68 498 402,43	27 447 265,00	0,00	0,00	1 124 500,00	332 571,00	9 236,00	7 300 000,00	7 300 000,00	3 184,00		
2024	71 093 821,28	69 893 821,28	27 447 265,00	0,00	0,00	1 046 300,00	299 313,00	7 243,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00		
2025	72 590 747,31	71 290 747,31	27 447 265,00	0,00	0,00	963 100,00	266 056,00	5 246,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00		
2026	74 432 587,28	72 732 587,28	27 447 265,00	0,00	0,00	888 200,00	232 799,00	3 251,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00		
2027	75 884 437,28	74 184 437,28	27 447 265,00	0,00	0,00	814 900,00	199 542,00	1 256,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00		
2028	77 589 786,51	75 689 786,51	27 447 265,00	0,00	0,00	741 900,00	166 285,00	5 246,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00		
2029	78 845 623,28	77 195 623,28	27 447 265,00	0,00	0,00	663 600,00	133 028,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00		
2030	80 280 866,28	78 740 866,28	27 447 265,00	0,00	0,00	573 400,00	99 771,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00		
2031	81 948 814,28	80 318 814,28	27 447 265,00	0,00	0,00	478 400,00	66 514,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00		
2032	83 550 121,26	81 930 121,26	27 447 265,00	0,00	0,00	384 800,00	33 257,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00		
2033	85 285 454,28	83 585 454,28	27 447 265,00	0,00	0,00	290 300,00	1 734,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00		
2034	88 272 029,00	85 272 029,00	27 447 265,00	0,00	0,00	225 500,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2035	90 077 470,00	86 977 470,00	27 447 265,00	0,00	0,00	165 500,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00		
2036	91 919 019,00	88 719 019,00	27 447 265,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00		
2037	94 297 399,00	90 497 399,00	27 447 265,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					3.1	4	4.1	4.2	
LP	3	3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-5 242 241,37	0,00	7 220 000,00	7 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	-9 885 373,55	0,00	11 912 212,39	11 912 212,39	9 885 373,55	0,00	0,00	0,00	
2022	-7 666 960,32	0,00	9 077 557,40	9 077 557,40	7 666 960,32	0,00	0,00	0,00	
2023	-1 108 211,43	0,00	2 975 577,43	2 975 577,43	1 108 211,43	0,00	0,00	0,00	
2024	2 960 684,72	2 960 684,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 944 848,69	2 944 848,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 613 720,72	2 613 720,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 702 796,72	2 702 796,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 569 192,49	2 569 192,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 916 534,72	2 916 534,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 116 534,72	3 116 534,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 116 534,72	3 116 534,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 216 534,74	3 216 534,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 216 534,72	3 216 534,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:			
		4.4	w tym:			4.5	4.4.1	w tym:		5.1	w tym:	
			Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
				4.5.1				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2020		0,00	0,00	0,00	1 977 758,63	1 977 758,63	0,00	57 000,00	0,00	57 000,00		
2021		0,00	0,00	0,00	2 026 838,84	2 026 838,84	0,00	57 000,00	0,00	57 000,00		
2022		0,00	0,00	0,00	1 410 597,08	1 410 597,08	0,00	57 000,00	0,00	57 000,00		
2023		0,00	0,00	0,00	1 867 366,00	1 867 366,00	0,00	57 000,00	0,00	57 000,00		
2024		0,00	0,00	0,00	2 960 684,72	2 960 684,72	0,00	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00		
2025		0,00	0,00	0,00	2 944 848,69	2 944 848,69	0,00	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00		
2026		0,00	0,00	0,00	2 613 720,72	2 613 720,72	0,00	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00		
2027		0,00	0,00	0,00	2 702 796,72	2 702 796,72	0,00	1 173 534,72	1 116 534,72	57 000,00		
2028		0,00	0,00	0,00	2 569 192,49	2 569 192,49	0,00	1 116 930,49	1 116 534,72	395,77		
2029		0,00	0,00	0,00	2 916 534,72	2 916 534,72	0,00	1 116 534,72	1 116 534,72	0,00		
2030		0,00	0,00	0,00	3 116 534,72	3 116 534,72	0,00	1 116 534,72	1 116 534,72	0,00		
2031		0,00	0,00	0,00	3 116 534,72	3 116 534,72	0,00	1 116 534,72	1 116 534,72	0,00		
2032		0,00	0,00	0,00	3 216 534,74	3 216 534,74	0,00	1 116 534,74	1 116 534,74	0,00		
2033		0,00	0,00	0,00	3 216 534,72	3 216 534,72	0,00	1 116 534,74	1 116 534,72	0,00		
2034		0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035		0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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

Lp	Wskaźnik 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	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 plan 3. kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	Wyszczególnienie						
2020	4,95%	2,90%	10,48%	9,10%	8,54%	TAK	TAK
2021	5,20%	6,73%	5,36%	9,94%	9,38%	TAK	TAK
2022	4,12%	10,27%	8,40%	8,70%	8,14%	TAK	TAK
2023	5,21%	10,50%	8,24%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2024	3,41%	7,03%	5,62%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2025	3,26%	6,89%	x	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2026	2,72%	6,75%	x	6,69%	7,44%	TAK	TAK
2027	2,73%	6,64%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2028	2,52%	6,50%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2029	2,85%	6,40%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2030	2,97%	6,27%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2031	2,84%	6,14%	x	6,64%	6,64%	TAK	TAK
2032	2,83%	6,02%	x	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2033	2,70%	5,88%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2034	2,47%	5,79%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2035	2,35%	5,72%	x	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2036	2,24%	5,65%	x	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2037	1,61%	5,58%	x	5,92%	5,92%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1	9.3.1.1
		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 i 3 ustawy ^x	9.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1		
2020	462 692,46	462 692,46	462 692,46	13 875 210,71	13 875 210,71	13 875 210,71	545 059,93	545 059,93	545 059,93	462 692,46	
2021	443 649,06	443 649,06	443 649,06	14 340 861,09	14 340 861,09	14 340 861,09	521 940,07	521 940,07	521 940,07	443 649,06	
2022	0,00	0,00	0,00	11 130 781,59	11 130 781,59	11 130 781,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 087 734,00	2 087 734,00	2 087 734,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	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	0,00	
2033	0,00	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	0,00	
2035	0,00	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	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			Wydávki objete limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.2	Wydávki na spłatę zobowázani przyjmowanych w zwiázku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3	Kwota zobowázani zwiázku wspótworzonego przez jednostk samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowázani wynikających z przejęcia przez jednostk samorządu terytorialnego zobowázani po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			9.4	9.4.1							9.4.1.1
LP														
2020	22 777 929,60	22 777 929,60	13 875 210,71	24 322 989,53	545 059,93	23 777 929,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	26 694 072,41	26 694 072,41	14 340 851,09	27 216 012,48	521 940,07	26 694 072,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 880 777,57	22 880 777,57	11 130 781,59	22 880 777,57	0,00	22 880 777,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 556 401,51	6 556 401,51	2 087 734,00	6 556 401,51	0,00	6 556 401,51	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
						w tym:					
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
2020	1 977 758,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 968 838,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 333 597,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 790 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	1 767 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	1 751 313,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	1 420 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	509 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	452 657,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

		z tego:										w tym:	
		z tego:							w tym:				
Lp	Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:		1.2.1	1.2.2	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	0,00			0,00
			Dochody bieżące x	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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2037	Dochody ogółem x	95 797 399,00	95 797 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0050.199.2019
z dnia 2019-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				89 061 613,09	27 216 012,48	22 880 777,57	6 556 401,51	80 976 181,09	
1.a	- wydatki bieżące				1 067 000,00	521 940,07	0,00	0,00	1 067 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				87 994 613,09	26 694 072,41	22 880 777,57	6 556 401,51	79 909 181,09	
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:				87 987 813,09	27 216 012,48	22 880 777,57	6 556 401,51	79 976 181,09	
1.1.1	- wydatki bieżące				1 067 000,00	521 940,07	0,00	0,00	1 067 000,00	
1.1.1.1	Przedszkole marzeń w Nowym Chechle -	Urząd Gminy	2020	2021	1 067 000,00	521 940,07	0,00	0,00	1 067 000,00	
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				86 920 813,09	26 694 072,41	22 880 777,57	6 556 401,51	78 909 181,09	
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec	Urząd Gminy	2016	2023	74 713 000,00	26 694 072,41	22 880 777,57	6 556 401,51	74 013 000,00	
1.1.2.2	Budowa przedszkola wraz z wyposażeniem w solectwie Nowe Chechle w Gminie Świerklaniec	Urząd Gminy	2014	2020	10 156 632,00	0,00	0,00	0,00	2 909 000,00	
1.1.2.3	Słoneczna gmina - montaż układów solarnych i fotowoltaicznych na budynkach jednorodzinnych w Gminie Świerklaniec II etap -	Urząd Gminy	2018	2020	1 399 378,32	0,00	0,00	0,00	1 383 378,32	
1.1.2.4	Budowa oświetlenia OZE -	Urząd Gminy	2018	2020	651 802,77	0,00	0,00	0,00	603 802,77	
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				1 073 800,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 073 800,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
1.3.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Nakle Śląskim -	Urząd Gminy	2019	2020	1 073 800,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	

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

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ŚWIERKLANIEC NA LATA 2020-2037

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 2020-2037 jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Świerklaniec za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 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 2020-2037.

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 2020 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 2020-2023 coroczny wzrost dochodów bieżących (kolumna 1.1) w tym w roku 2020 o 2,5%, w latach 2021-2023 średnio o 2,5 %.

Od roku 2024 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 2020 wynika z projektu budżetu na 2020 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 UE w kwocie 18.946.064,23 zł, z czego na kwotę 12.313.003,56 zł umowy są podpisane, a pozostałe w toku przygotowań.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano :

1. w roku 2020 :

dochody ze sprzedaży majątku – przyjęto nieruchomości przeznaczone do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy 3.918.350,00 zł

w tym :

Działki nie sprzedane w 2019 roku planowane do sprzedaży w 2020 roku:

- a) Nieruchomość gruntowa przy ul. Sławomira Mrożka w Świerklańcu.
KW GL1T/000288580/0 521.550,00 zł
po podziale i wycenie składająca się z następujących działek:
- działka nr 3242/64 o pow. 0,0554 ha. Cena nieruchomości 69 250,00 zł
 - działka nr 3243/64 o pow. 0,0624 ha. Cena nieruchomości 61 500,00 zł
 - działka nr 3244/64 o pow. 0,0558 ha. Cena nieruchomości 69 750,00 zł
 - działka nr 3245/64 o pow. 0,0558 ha. Cena nieruchomości 69 750,00 zł
 - działka nr 3246/64 o pow. 0,0558 ha. Cena nieruchomości 69 750,00 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/00007218/9/0 452.600,00 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 51 850,00zł
 - 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 27 900,00 zł
- działka nr 3257/64 o pow. 0,2495 ha. Cena nieruchomości 37 750,00 zł
- c) Nieruchomość gruntowa przy ul. Górnej w Świerkłańcu. 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 952/334, 953/335 (KWGL1T/00027718/0), 332, 1967/333, 2034/333 (KW GL1T/00041751), 327, 328 (KW GL1T/00031698) obręb Nakło Śląskie, k.m.3 d.7,o łącznej pow.1.6308 ha, położone w Nakle Śląskim w rejonie ulicy Głównej. Cena wywoławcza wynosi 815.400,00 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

Planowane działki do sprzedaży w 2020 roku:

- a) Nieruchomość gruntowa położona przy ul. Oświęcimskiej w Świerkłańcu. Działki powstałe po podziale działki nr 816/46 o pow. 2,1454 ha, obręb Świerklaniec, KW GL1T/00048720/0. Powierzchnia przewidziana do zbycia po podziale to 1,2000 ha o łącznej szacunkowej wartości 1.000.000,00 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 – 15.027.714,23 zł na dofinansowanie następujących projektów - zadań inwestycyjnych :

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 planowane jest wyłonienie wykonawcy robót budowlanych dotyczących sieci tranzytu, a następnie poszczególnych etapów sieci kanalizacyjnej w sołectwach.

2. Projekt realizowany w latach 2014-2020 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 pn. „Budowa przedszkola wraz z wyposażeniem w sołectwie Nowe Chechło w Gminie Świerklaniec” – 728.659,00 zł. Umowa na dofinansowanie została podpisana w 2017 roku. Zadanie w trakcie realizacji, a zakończenie zadania planowane do 31.08.2020 roku.

3. Projekt realizowany w latach 2018-2020 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 pn. „Słoneczna Gmina – etap II” – montaż układów solarnych i fotowoltaicznych na budynkach jednorodzinnych w Gminie Świerklaniec” – dotacja – 1.060.874,80 zł i środki własne mieszkańców – 302.503,52 zł. Złożony wniosek o dofinansowanie oceniony pozytywnie. Obecnie trwa procedura przetargowej celem wyłonienia wykonawców robót instalacyjnych dla zadania. Termin realizacji projektu do 30.06.2020r.

4. Projekt realizowany w latach 2018-2020 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2018-2020 pn. „Budowa oświetlenia opartego o odnawialne źródła energii OZE” – 501.332,35 zł. Złożony wniosek o dofinansowanie oceniony pozytywnie. Obecnie trwa procedura przetargowa celem wyłonienia wykonawców robót instalacyjnych dla zadania. Termin realizacji projektu do 30.06.2020r.

5. Projekt realizowany w latach 2019-2020 pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Nakle Śląskim” - dotacja z Górnośląsko Zagłębiowskiej Metropolii – 850.000,00 zł. W ramach funduszu Solidarnościowego założono w/w środki na poziomie 2019 roku. Zakończono sporządzenie dokumentacji projektowej.

2) w roku 2021 :

- dochody z tytułu dotacji majątkowych w kwocie – 14.340.861,09 zł na dofinansowanie następujących projektów - zadań inwestycyjnych :

1. Projekt zrealizowany w latach 2016-2023 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec” – 14.340.861,09 zł. Zadanie w trakcie realizacji.

3) w latach 2022 - 2023 :

- dochody z tytułu dotacji majątkowych w kwocie – 13.218.515,59 zł na dofinansowanie następujących projektów - zadań inwestycyjnych :

1. Projekt zrealizowany w latach 2016-2023 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Gminy Świerklaniec”:

- w roku 2022 – 11.130.781,59 zł

- w roku 2023 – 2.087.734,00 zł

Planowane zakończenie robót budowlanych do 31.12.2022 roku, a rozliczenie finansowe do połowy 2023 roku.

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 2019 rok zaś w roku 2020 ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na 2020 rok.

W latach 2020 – 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 urządzeń 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 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 wykupu obligacji,
- harmonogramów spłat planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku pożyczek Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach

oraz planowanego wykupu obligacji,

- harmonogramów spłat planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku pożyczek w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i gospodarki Wodnej w Warszawie oraz planowanego wykupu obligacji

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.

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 2020 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 2019-2022 – emisja obligacji w łącznej kwocie 21.800.000,00 zł:

1. w 2019 roku - 2.300.000,00 zł
2. w 2020 roku - 6.700.000,00 zł
3. w 2021 roku - 7.400.000,00 zł
4. w 2022 roku - 5.400.000,00 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 2019-2022, w tym wydatki majątkowe związane z wniesieniem wkładu własnego do realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków Unii europejskiej – programów POIŚ i RPO na lata 2014-2022.

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 2020 roku,
- oraz planowanego wykupu obligacji wyemitowanych w latach 2019 – 2022.

Roczne rozchody z tytułu wykupu obligacji zaplanowano jak niżej:

1) w 2023 roku	- 500.000,00 zł
2) w 2024 roku	- 500.000,00 zł
3) w 2025 roku	- 500.000,00 zł
4) w 2026 roku	- 800.000,00 zł
5) w 2027 roku	- 1.000.000,00 zł
6) w 2028 roku	- 1.000.000,00 zł
7) w 2029 roku	- 1.800.000,00 zł
8) w 2030 roku	- 2.000.000,00 zł
9) w 2031 roku	- 2.000.000,00 zł
10) w 2032 roku	- 2.100.000,00 zł
11) w 2033 roku	- 2.100.000,00 zł
12) w 2034 roku	- 2.000.000,00 zł
13) w 2035 roku	- 2.000.000,00 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 2020 roku planowany jest deficyt budżetu na kwotę 5.242.241,37 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 2020 - 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 2019 roku wynosi 12.971.130,29 zł,

na koniec 2020 r. –	18.213.371,66 zł
na koniec 2021 r. –	28.098.745,21 zł
na koniec 2022 r. –	35.765.705,53 zł
na koniec 2023 r. –	36.873.916,96 zł
na koniec 2024 r. –	33.913.232,24 zł
na koniec 2025 r. –	30.968.383,55 zł
na koniec 2026 r. –	28.354.662,83 zł
na koniec 2027 r. –	25.651.866,11 zł
na koniec 2028 r. –	23.082.673,62 zł
na koniec 2029 r. –	20.166.138,90 zł
na koniec 2030 r. –	17.049.604,18 zł
na koniec 2031 r. –	13.933.069,46 zł
na koniec 2032 r. –	10.716.534,72 zł
na koniec 2033 r. –	7.500.000,00 zł
na koniec 2034 r. –	5.500.000,00 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.