

Zarządzenie Nr 175/2021
Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin
z dnia 12 listopada 2021 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) Burmistrz Gminy i Miasta Żuromin zarządza, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić :

- 1) Radzie Miejskiej w Żurominie.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

Przygotowałam
15.11.2021

**PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ**

l.c. Barbara Michalska

**BURMISTRZ
GMINY I MIASTA**

mgr Aneta Gollat

Załącznik do Zarządzenia
Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin
Nr 175/2021 z dnia 12 listopada 2021 r.

PROJEKT

UCHWAŁA NR/21
RADY MIEJSKIEJ W ŻUROMINIE
z dnia 2021 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Żuromin

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) Rada Miejska w Żurominie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Żuromin na lata 2022 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

1. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin 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 5 000 000,00 zł rocznie.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie przedsięwzięć WPF stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1 w ramach kwoty 3 000 000,00 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Żuromin.

§ 4

Traci moc uchwała Nr 204/XXVI/20 z dnia 22 grudnia 2020 r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Żuromin na lata 2020-2031.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

**BURMISTRZ
GMINY I MIASTA**
mgr Aneta Goliat

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

PROJEKT Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Żurominie Nr.../21 z dnia 2021 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Żuromin

z tego:														
Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:				
			Dochody bieżące ^x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:				
										dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2019		61 357 923,87	58 863 161,38	11 218 608,00	260 000,00	14 460 948,00	21 037 933,69	9 883 405,66	5 630 120,00		2 494 762,49	374 392,83	2 120 369,66	
Wykonanie 2020		65 880 729,93	63 072 348,13	10 334 103,00	272 896,92	15 041 132,00	24 120 149,40	13 079 092,44	5 549 159,51		2 808 381,80	1 450 648,40	1 357 733,40	
Plan 3 kw. 2021		70 336 352,05	65 706 265,36	10 765 158,00	250 000,00	17 149 948,00	23 860 848,27	13 710 243,09	6 014 399,09		4 630 086,69	655 000,00	3 975 086,69	
2022		55 543 455,31	54 043 455,31	10 214 767,00	364 211,00	17 826 200,00	12 503 674,00	13 134 603,31	5 880 541,00		1 500 000,00	980 000,00	520 000,00	
2023		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	
2024		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	
2025		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	
2026		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	
2027		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	
2028		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	
2029		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	
2030		65 901 519,46	65 901 519,46	10 765 158,00	250 000,00	16 977 324,00	22 363 395,46	15 545 642,00	9 100 000,00		0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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. 880, 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 wieloletni 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. 231 ust. 1 ustawy.

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

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x				w tym:	w tym:
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1
Wykonanie 2019	60 387 648,66	56 109 446,58	0,00	0,00	0,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00	4 278 202,08	0,00
Wykonanie 2020	64 697 122,58	61 640 117,28	25 233 933,05	0,00	0,00	179 646,99	0,00	0,00	0,00	3 057 005,30	0,00
Plan 3 kw. 2021	74 497 816,59	66 639 921,25	27 188 133,73	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 857 895,34	0,00
2022	57 440 160,02	54 043 455,31	14 983 970,21	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 396 704,71	0,00
2023	64 656 044,42	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 354 524,96	0,00
2024	64 700 393,46	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 398 874,00	0,00
2025	64 330 311,76	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 029 392,30	0,00
2026	64 210 253,63	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	908 734,17	0,00
2027	64 401 519,46	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
2028	64 146 519,46	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00	0,00
2029	64 059 299,46	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	757 780,00	0,00
2030	64 558 186,75	63 301 519,46	27 027 420,12	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 266 667,29	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
											na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2019	970 275,21	0,00	1 763 541,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 713 541,98	258 541,98		
Wykonanie 2020	1 183 607,35	0,00	2 366 382,20	2 255 000,00	0,00	55 691,10	0,00	55 691,10	0,00		
Plan 3 kw. 2021	-4 161 464,54	0,00	4 954 644,14	1 842 220,00	1 842 220,00	712 022,14	712 022,14	2 370 402,00	1 140 442,40		
2022	-1 896 704,71	0,00	3 333 332,71	3 333 332,71	1 896 704,71	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 245 475,04	1 245 475,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 201 126,00	1 201 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 570 607,70	1 570 607,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 691 265,83	1 691 265,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 755 000,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 842 220,00	1 842 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 333 332,71	1 333 332,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	50 000,00	0,00	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 259 960,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 628,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 475,04	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 201 126,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 607,70	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 265,83	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 220,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333 332,71	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Łp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 960 062,57	0,00	2 753 714,80	2 753 714,80		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 660 062,57	0,00	1 432 230,85	1 487 921,95		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 242 322,57	0,00	-933 655,89	-191 633,75		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 139 027,28	0,00	0,00	0,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 893 552,24	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 692 426,24	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 121 818,54	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 430 552,71	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 930 552,71	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 175 552,71	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 332,71	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	6,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,75%	2,31%	x	x	x	x
2022	3,94%	0,48%	2,84%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2023	3,43%	6,55%	6,55%	3,73%	3,73%	TAK	TAK
2024	3,33%	6,55%	6,55%	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2025	4,18%	6,55%	x	5,31%	5,31%	TAK	TAK
2026	4,46%	6,55%	x	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2027	4,02%	6,55%	x	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2028	4,61%	6,55%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2029	4,81%	6,55%	x	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2030	3,64%	6,55%	x	6,55%	6,55%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	w tym:	
	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 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środków określonych 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
Wykonanie 2019	237 928,98	84 836,16	237 928,98	2 242 611,00	2 242 611,00	2 242 611,00	327 016,98	119 729,43		263 016,98
Wykonanie 2020	1 144 023,95	933 767,58	1 010 449,36	0,00	0,00	0,00	191 882,65	191 882,65		151 460,39
Plan 3 kw. 2021	0,00	1 279 498,72	1 032 661,47	598 303,00	598 303,00	598 303,00	2 026 485,43	2 026 485,43		1 780 299,79
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
							w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	35 000,00	
Plan 3 kw. 2021	1 259 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	300 000,00	
2022	1 436 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 245 475,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	601 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	870 607,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	241 265,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawię 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączoną 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 6.3 – 6.3.1 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 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA
mgr Aneta Goliat

Wykaz przedsięwzięć do WPF

PROJEKT Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Żurominie Nr...../21
z dnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta
Żuromin

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 782 858,00	5 660 298,00	60 000,00	0,00	0,00	5 720 298,00
1.a	- wydatki bieżące				16 822 858,00	2 827 518,00	0,00	0,00	0,00	2 827 518,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 960 000,00	2 832 780,00	60 000,00	0,00	0,00	2 892 780,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				20 782 858,00	5 660 298,00	60 000,00	0,00	0,00	5 720 298,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 822 858,00	2 827 518,00	0,00	0,00	0,00	2 827 518,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy	2015	2022	16 742 858,00	2 756 768,00	0,00	0,00	0,00	2 756 768,00
1.3.1.4	program adaptacji do zmian klimatu oraz program gospodarki niskoemisyjnej - program adaptacji do zmian klimatu oraz program gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2021	2022	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.5	"Czyste powietrze" - "Czyste powietrze"	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	20 750,00	0,00	0,00	0,00	20 750,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 960 000,00	2 832 780,00	60 000,00	0,00	0,00	2 892 780,00
1.3.2.1	Dokumentacja przebudowy drogi gminnej 460616W ul. Krętej w miejscowości Będzimin - Dokumentacja przebudowy drogi gminnej 460616W ul. Krętej w miejscowości Będzimin	Urząd Gminy	2022	2023	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Budowa mini dworca autobusowego w Żurominie - Budowa mini dworca autobusowego w Żurominie	Urząd Gminy	2020	2022	930 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa kanalizacji ściekowej w ul. Warszawskiej - Rozbudowa kanalizacji ściekowej w ul. Warszawskiej	Urząd Gminy	2020	2022	420 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Chamsku, z zapleczem szatniowo-sanitarnym oraz zagospodarowaniem terenu - Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Chamsku, z zapleczem szatniowo-sanitarnym oraz zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy	2021	2022	1 500 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.13	Infrastruktura fitowoltaiczna wraz z systemem zarządzania energią na budynkach użyteczności publicznej wraz z termomodernizacją szkół podstawowych - Infrastruktura fitowoltaiczna wraz z systemem zarządzania energią na budynkach użyteczności publicznej wraz z termomodernizacją szkół podstawowych	Urząd Gminy	2022	2023	300 000,00	290 000,00	10 000,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.14	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego na drodze nr 460705W - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego na drodze nr 460705W	Urząd Gminy	2021	2022	310 000,00	301 390,00	0,00	0,00	0,00	301 390,00
1.3.2.15	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 2 przejściach dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego i ul. Przemysłowej na drogach nr 460705W i 460681W - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 2 przejściach dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego i ul. Przemysłowej na drogach nr 460705W i 460681W	Urząd Gminy	2021	2022	400 000,00	391 390,00	0,00	0,00	0,00	391 390,00

**Burmistrz
Gminy i Miasta**

mgr Aneta Goliak

Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej w Żurominie w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasta Żuromin na lata 2022-2030

Konieczność sporządzania i uchwalania wieloletniej prognozy finansowej wynika z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305)

Wieloletnia prognoza finansowa, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Z powyższego przepisu wynika, że okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jest zgodnie z przepisami, ustawą kroczącą. Uchwalenie jej jest możliwe w dwojaki sposób: poprzez zmianę prognozy obowiązującej lub poprzez sporządzenie nowej prognozy i uchylenie poprzedniej.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera załączniki określające:

a) w załączniku nr 1

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat (dochody i wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, przeznaczenie nadwyżki, sfinansowanie deficytu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty).

Prognoza dochodów

W Wieloletniej prognozie finansowej, dochody budżetu przedstawione zostały w szczególności zgodnie z art. 226 ustaw o finansach publicznych.

Zaplanowane wpływy i wydatki na 2022 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu na 2022 rok.

Dochody ogółem

Dochody bieżące, z tego:

55 543 455,31

54 043 455,31

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 214 767,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	364 211,00
z subwencji ogólnej	17 826 200,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 503 674,00
pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 134 603,31
z podatku od nieruchomości	5 880 541,00
Dochody majątkowe, w tym:	1 500 000,00
ze sprzedaży majątku	980 000,00
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
•Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego na drodze nr 460705W.	520 000,00
•Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 2 przejściach dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego i ul. Przemysłowej na drogach nr 460705W i 460681W.	

Prognoza wydatków

<u>Wydatki ogółem</u>	<u>57 440 160,02</u>
Wydatki bieżące, w tym:	54 043 455,31
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 983 970,21
wydatki na obsługę długu	200 000,00
Wydatki majątkowe, w tym:	3 396 704,71
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 396 704,71

Wynik budżetu	-1 896 704,71
Przychody budżetu - emisja papierów wartościowych	3 333 332,71
Rozchody budżetu - Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	1 436 628,00

Przy planowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do osiągnięcia w 2022 roku dochody majątkowe.

- *Sprzedaż działki nr 2332/3 Żuromin, Pl. Piłsudskiego 21*
- *Sprzedaż działki nr. 55/57 Żuromin, ul. Komunalna*
- *Lokale na rzecz najemców*

Planowane wpływy zarówno bieżące jak i majątkowe szczegółowo przedstawiono w części opisowej do projektu budżetu na 2022 rok.

Kwota i obsługa długu

Wydatki bieżące obejmują również wydatki na obsługę długu czyli odsetki i inne rozliczenia z bankami związane z zaciągniętymi kredytami, pożyczkami oraz obligacjami .

Planowana kwota długu z podziałem na lata :

2022	12 139 027,28zł.
2023	10 893 552,24zł.
2024	9 692 426,24 zł.
2025	8 121 818,54 zł.
2026	6 430 552,71 zł.
2027	4 930 552,71 zł.
2028	3 175 552,71 zł.

2029

1 333 332,71 zł.

2030

splata zadluzenia

Na rok 2022 wydatki na obsługę długu planowane są w wysokości 200.000,00 zł.

Odsetki w WPF określone zostały na podstawie zawartych umów i harmonogramów istniejącego zadłużenia.

<i>Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem</i>	97,30%
<i>Udział udziałów w PIT/CIT w dochodach bieżących</i>	19,57%
<i>Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących</i>	75,70%
<i>Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem</i>	2,70%
<i>Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych</i>	65,33%
<i>Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem</i>	94,09%
<i>Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem</i>	5,91%
<i>Udział wydatków na wynagrodzenia w wydatkach bieżących</i>	27,73%
<i>Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących</i>	0,37%

<i>Relacja zobowiązań zaliczanych do kwoty długu do dochodów ogółem</i>	21,86%
<i>Relacja wydatków na obsługę długu do kwoty długu</i>	1,65%
<i>Relacja wydatków na obsługę długu do rozchodów na spłatę długu</i>	13,92%

b) w załączniku nr 2

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć

Elementem projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2030.

Wykaz przedsięwzięć bieżących wieloletnich:

- *Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 2 756 768,00*
- *program adaptacji do zmian klimatu oraz program gospodarki niskoemisyjnej – 50 000,00*
- *program „Czyste powietrze” - 20 750,00*

Wykaz przedsięwzięć inwestycyjnych wieloletnich:

- *Dokumentacja przebudowy drogi gminnej 460616W ul. Krętej w miejscowości Będzimin – 50 000,00*
- *Budowa mini dworca autobusowego w Żurominie – 500 000,00*
- *Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego na drodze nr 460705W - 301 390,00*
- *Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 2 przejściach dla pieszych w Żurominie na ul. Żeromskiego i ul. Przemysłowej na drogach nr 460705W i 460681W - 391 390,00*
- *Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Chamsku, z zapleczem szatniowo-sanitarnym oraz zagospodarowaniem terenu – 900 000,00*
- *Rozbudowa kanalizacji ściekowej w ul. Warszawskiej – 400 000,00*

Nowy wskaźnik zadłużenia (obowiązujący od 2014 roku) liczony jest według nowej formuły zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych z budżetów trzech kolejnych lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczany jest dla każdego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem.

Kondycja finansowa gminy mierzona jest stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem w trzech ostatnich latach. Im większa nadwyżka operacyjna, tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia.

Zaplanowany projekt budżetu na 2022 rok nie przewiduje nadwyżki operacyjnej. Dochody bieżące są równe wydatkom bieżącym. W przypadku wypracowania nadwyżki lub wolnych środków za 2021 rok, konieczne będzie w pierwszej kolejności przeznaczenie tych środków na wydatki bieżące związane z wydatkami na oświatę i zabezpieczeniem wynagrodzeń w Szkole Podstawowej Nr 1 i Szkole Podstawowej Nr 2 w Żurominie. Kwota łączna niedoszacowania to 1 754 692,38 zł w pozycji wynagrodzeń.

Należy zauważyć, że nakłady na inwestycje będą wymagały pozyskania dodatkowych zewnętrznych źródeł finansowania np. dotacje, pożyczki, kredyty, papiery wartościowe lub pozyskania dodatkowych dochodów ze sprzedaży majątku gminnego. Brak nadwyżki operacyjnej nie pozwala finansować inwestycji z bieżących środków własnych.

Wielkości przyjmowane w wieloletniej prognozie finansowej w znacznym stopniu zależą od sytuacji gospodarczej kraju, zmian w finansowaniu zadań publicznych.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w kwocie wydatków majątkowych wyodrębniono wydatki wynikające z limitów na realizowane przedsięwzięcia.

W roku 2022 planuje się spłaty kredytów i pożyczek w wysokości **1 436 628,00 zł**.

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużania jednostek samorządu terytorialnego, zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Należy zaznaczyć, że od roku 2014 są one liczone według nowej formuły zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Aby spełnić założenia art. 243 należy ograniczyć i racjonalnie prowadzić wydatki bieżące oraz zweryfikować dochody bieżące w celu ich optymalizacji.

Do końca 2021 roku gmina nie udzieliła żadnych poręczeń ani gwarancji, nie planuje również na rok 2022 i kolejne lata.

W celu prawidłowej realizacji budżetu w treści uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawarte zostały następujące upoważnienia dla Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin:

1. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin 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 5 000 000,00 zł rocznie.
2. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie przedsięwzięć WPF stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1 w ramach kwoty 3 000 000,00 zł.

Wymogi wynikające z ustawy o finansach publicznych zostały w przedłożonej do uchwalenia wieloletniej prognozie finansowej zawarte.