

WÓJT GMINY
Żyraków

ZARZĄDZENIE Nr AO.0050.93.2020
Wójta Gminy Żyraków
z dnia 13 listopada 2020 roku

w sprawie: przedłożenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żyraków

Na podstawie art. 230 z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2019 r. poz. 869 z póź.zm.) – Wójt Gminy Żyraków **zarządza, co następuje:**

§ 1

1. Przedkłada się Radzie Gminy Żyraków projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żyraków.
2. Przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żyraków, celem zaopiniowania.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Żyraków.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr inż. Marek Rączka

U C H W A Ł A Nr
Rady Gminy w Żyrakowie
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żyraków

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019.poz. 869 ze zm.),

Rada Gminy Żyraków uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Żyraków wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 2036, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Żyraków 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:

- 1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego;
- 2) zawieranych **na czas określony**, z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych do kwoty 10.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Żyraków do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Żyraków 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:

- 1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego;
- 2) zawieranych **na czas określony**, z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych do kwoty 2.500.000 zł.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żyraków przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XII/151/19 Rady Gminy w Żyrakowie z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żyraków.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żyraków.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 roku.

WÓJT

mgr inż. Marek Rączka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy w Żyrakowie Nr...

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	62 683 554,47	52 057 963,64	9 192 383,00	141 407,66	14 879 960,00	19 002 891,81	8 841 321,17	3 608 578,48	10 625 590,83	2 644 569,38	7 981 000,00	
Wykonanie 2019	76 754 771,38	62 639 207,26	13 405 889,00	155 354,25	16 328 949,00	21 579 435,29	11 169 579,72	3 775 948,15	14 115 564,12	1 594 381,70	12 521 182,42	
Plan 3 kw. 2020	74 775 864,48	64 125 243,48	11 604 945,00	165 000,00	17 305 471,00	23 504 754,48	11 545 073,00	3 900 000,00	10 650 621,00	3 300 000,00	7 350 621,00	
Wykonanie 2020	74 775 864,48	64 125 243,48	11 604 945,00	165 000,00	17 305 471,00	23 504 754,48	11 545 073,00	3 900 000,00	10 650 621,00	3 300 000,00	7 350 621,00	
2021	70 368 321,00	63 402 003,00	11 829 914,00	175 000,00	15 310 884,00	23 786 425,00	12 299 780,00	4 300 000,00	6 966 318,00	2 756 000,00	4 210 318,00	
2022	69 000 000,00	65 400 000,00	12 500 000,00	181 000,00	15 700 000,00	24 300 000,00	12 719 000,00	4 400 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	
2023	69 900 000,00	67 300 000,00	13 070 000,00	186 000,00	16 071 000,00	24 900 000,00	13 073 000,00	4 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	
2024	70 600 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2025	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	

2032	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	69 400 000,00	69 400 000,00	13 700 000,00	191 000,00	16 470 000,00	25 500 000,00	13 539 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	60 815 502,03	49 456 816,43	20 801 043,29	0,00	0,00	513 099,96	0,00	31 570,62	0,00	11 358 685,60	11 358 685,60	1 402 094,10	
Wykonanie 2019	81 541 205,57	56 687 345,82	23 328 695,01	0,00	0,00	600 143,20	0,00	40 274,65	0,00	24 853 859,75	19 429 523,19	475 599,27	
Plan 3 kw. 2020	77 914 744,48	63 295 108,48	23 857 088,43	0,00	0,00	650 000,00	0,00	39 600,00	0,00	14 619 636,00	4 140 002,00	598 065,00	
Wykonanie 2020	77 914 744,48	63 295 108,48	23 857 088,43	0,00	0,00	650 000,00	0,00	39 600,00	0,00	14 619 636,00	4 140 002,00	598 065,00	
2021	70 287 240,00	62 397 040,00	23 651 220,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	19 700,00	0,00	7 890 200,00	1 393 200,00	927 600,00	
2022	67 256 424,00	63 800 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	17 800,00	0,00	3 456 424,00	0,00	0,00	
2023	68 005 000,00	65 300 000,00	25 980 000,00	0,00	0,00	352 000,00	0,00	16 200,00	0,00	2 705 000,00	0,00	0,00	
2024	68 652 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	321 000,00	0,00	14 100,00	0,00	1 752 000,00	0,00	0,00	
2025	67 452 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	12 000,00	0,00	552 000,00	0,00	0,00	
2026	67 522 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	9 900,00	0,00	622 000,00	0,00	0,00	
2027	67 520 840,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	231 000,00	0,00	7 200,00	0,00	620 840,00	0,00	0,00	
2028	67 691 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	201 000,00	0,00	4 600,00	0,00	791 000,00	0,00	0,00	
2029	67 700 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	2 200,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	
2030	67 870 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	0,00	
2031	67 900 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2032	67 950 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	
2033	68 200 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2034	68 250 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	
2035	68 300 000,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	
2036	68 411 500,00	66 900 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	1 511 500,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	1 868 052,44	0,00	8 018 449,17	6 933 000,00	0,00	0,00	0,00	1 085 449,17	0,00
Wykonanie 2019	-4 786 434,19	0,00	8 985 301,61	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	6 985 301,61	2 786 434,19
Plan 3 kw. 2020	-3 138 880,00	0,00	4 355 748,00	2 800 000,00	1 600 000,00	106 332,00	106 332,00	1 449 416,00	1 432 548,00
Wykonanie 2020	-3 138 880,00	0,00	4 355 748,00	2 800 000,00	1 600 000,00	106 332,00	106 332,00	1 449 416,00	1 432 548,00
2021	81 081,00	81 081,00	1 360 576,00	1 360 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 743 576,00	1 743 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 895 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 948 000,00	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 948 000,00	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 878 000,00	1 878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 879 160,00	1 879 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 709 000,00	1 709 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	988 500,00	988 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		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 ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 901 200,00	2 901 200,00	5 000,00	0,00	5 000,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 450,48	1 490 450,48	29 000,00	0,00	29 000,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 868,00	1 216 868,00	55 000,00	0,00	55 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 868,00	1 216 868,00	55 000,00	0,00	55 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 657,00	1 441 657,00	135 000,00	0,00	135 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 576,00	1 743 576,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 895 000,00	1 895 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 948 000,00	1 948 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 948 000,00	1 948 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 000,00	1 878 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 160,00	1 879 160,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 000,00	1 709 000,00	209 000,00	0,00	209 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	988 500,00	988 500,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	21 607 635,48	0,00	2 601 147,21	3 686 596,38	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	22 694 735,94	577 550,94	5 951 861,44	12 937 163,05	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	24 067 088,02	366 771,02	830 135,00	2 385 883,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	24 067 088,02	366 771,02	830 135,00	2 385 883,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 751 153,93	131 917,93	1 004 963,00	1 004 963,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 875 660,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 980 660,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 032 660,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 084 660,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 206 660,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 327 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 618 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 918 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 388 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 888 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 438 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 238 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 088 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	988 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,52%	12,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	4,52%	12,65%	x	x	x	x
2021	4,90%	4,19%	11,15%	16,64%	16,64%	TAK	TAK
2022	5,20%	5,14%	13,90%	14,55%	14,55%	TAK	TAK
2023	4,91%	5,55%	11,68%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2024	4,79%	6,43%	9,16%	12,24%	12,24%	TAK	TAK
2025	4,73%	6,36%	x	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2026	4,39%	6,29%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2027	4,33%	6,22%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2028	3,86%	6,15%	x	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2029	3,81%	6,09%	x	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2030	3,82%	6,03%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2031	3,70%	5,97%	x	6,22%	6,22%	TAK	TAK
2032	3,53%	5,92%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2033	2,91%	5,87%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2034	2,74%	5,82%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2035	2,59%	5,78%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2036	2,29%	5,73%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	3 717 097,68	3 717 097,68	3 717 097,68	724,87	724,87	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	9 673 157,43	9 673 157,43	9 673 157,43	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	174 933,00	174 933,00	174 933,00	5 401 701,00	5 401 701,00	4 966 401,00	174 933,00	174 933,00	174 933,00
Wykonanie 2020	174 933,00	174 933,00	174 933,00	5 401 701,00	5 401 701,00	4 966 401,00	174 933,00	174 933,00	174 933,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 393 200,00	1 393 200,00	1 393 200,00	0,00	0,00	0,00
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	3 951 615,50	3 951 615,50	2 878 740,15	97 157,12	0,00	97 157,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	19 429 523,19	19 429 523,19	11 531 219,56	5 186 000,00	0,00	5 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	5 377 040,00	5 377 040,00	4 140 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 377 040,00	5 377 040,00	4 140 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 791 600,00	1 791 600,00	1 393 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	2 901 200,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 490 450,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	258 078,34	0,00	258 078,34	258 078,34	260 000,00	0,00	0,00	x	0,00	97 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	258 078,34	0,00	258 078,34	258 078,34	260 000,00	0,00	0,00	x	0,00	97 000,00	
2021	1 441 657,00	234 853,09	0,00	234 853,09	234 853,09	234 853,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 673 000,00	131 917,93	0,00	131 917,93	131 917,93	131 917,93	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 838 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 829 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	888 500,00	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 podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021- 2036 Gminy Żyraków.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje lata 2021 – 2036 co wynika z zaplanowanej kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Żyraków została opracowana w głównej mierze w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych przedstawionych przez Ministra Finansów - aktualizacja wrzesień 2020 roku. Przedstawione dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania się dynamiki przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja).

Opracowując WPF dla określenia kwot w poszczególnych źródłach dochodów i wydatków przyjęto za punkt odniesienia wartości zaplanowane na 2021 rok. Wielkości dochodów na 2021 rok zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, z Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie planowanych dotacji na zadania zlecone i zadania własne, pozostałe dotacje na podstawie zawartych umów i prognoz dotyczących realizacji zadań współfinansowanych z budżetów UE, w zakresie dochodów własnych na podstawie podjętych uchwał, projektów uchwał w zakresie zmiany stawek podatkowych oraz przewidywanego wykonania za 2020 rok.

W prognozie finansowej Gminy Żyraków na lata 2021 – 2036 przyjęto ogólny wzrost kwot dochodów i wydatków w latach 2021 -2024. Od roku 2025 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków.

I. Dochody:

1. Prognoza dochodów bieżących

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021 rok zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów. Przy planowaniu tego dochodu na lata 2021-2024 przyjęto wzrost zgodnie ze wzrostem wskaźnika wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej, który wzrasta w kolejnych latach w następujący sposób: w 2022 roku o 5,0%, w 2023 roku o 4,6%, w 2024 roku o 5,3% w kolejnych latach przyjęto stałe wartości z 2024 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na 2021 rok na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku, w latach 2022-2024 zaplanowano wzrost zgodnie ze wzrostem wskaźnika PKB odpowiednio w latach w 2022 roku o 3,4%, w 2023 roku o 3,0%, w 2024 roku o 3,0% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z subwencji ogólnej

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej w planie na rok 2021 przyjęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów. Na lata 2022-2024 zaplanowano ich wzrost o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. odpowiednio w latach w 2022 roku o 2,2%, w 2023 roku o 2,4%, w 2024 roku o 2,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Na 2021 rok zaplanowano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy, zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Podkarpackiego i z Krajowego Biura Wyborczego. W celu oszacowania kwot dotacji na lata 2022-2024, zwiększono o prognozowany w każdym roku średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Pozostałe dochody bieżące

Dochody podatkowe na 2021 roku przyjęto w wysokościach przewidywanego wykonania za rok 2020 zgodnie z przyjętymi uchwałami Rady Gminy w Żyrakowie oraz w zmiany zakresie powierzchni gruntów i budynków podlegających opodatkowaniu .

Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn i od czynności cywilno-prawnych na 2021 rok zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku.

Dochody z podatków i opłat lokalnych na lata 2022-2024 zaplanowano zwiększając w każdym roku o prognozowany wzrost wskaźnika PKB odpowiednio w latach: w 2022 roku o 3,4%, w 2023 roku o 3,0%, w 2024 roku o 3,0% w stosunku do roku poprzedniego.

2. Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2021 roku zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku ogółem w kwocie 2.756.000 zł, są to dochody ze sprzedaży gruntów i nieruchomości w następujących miejscowościach:

- a) Korzeniów - 1 działka przeznaczona pod budownictwo mieszkaniowe zgodnie z decyzją o warunkach zabudowy o pow. 0,15 ha.
- b) Wola Wielka - 1 działkę pod budownictwo mieszkaniowe o pow. 0,23 ha,
- c) Bobrowa - 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe o pow. 0,18 ha,
- d) Straszecin – w 2021 roku planowana jest sprzedaż działek w ramach Strefy Aktywności Gospodarczej nr 51/57, 51/58, 51/52 o łącznej powierzchni 4,15 ha . Zgodnie z wyceną przedstawioną w operacie szacunkowym sporządzonym przez uprawnionego rzeczoznawcę wartość rynkowa nieruchomości wynosi około 500.000 zł netto za 1 ha. Działki zostały wystawione do przetargu za cenę 650.000 zł. Działki te objęte są również miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego oraz strefą aktywności gospodarczej. W związku z powyższym szacunkowy dochód ze sprzedaży tych nieruchomości wynosi około 2.600.000,00 zł.

Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje

- 1) Dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1391.200 zł w tym :
 - a) dotacja z RPO na projekt "Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do ZGDW- 1.393.200 zł
- 2) Dochody pochodzące z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 2.418.718 zł:
 - a) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.417.018 zł,
 - b) dotacja z Ministerstwa Sportu na budowę sali gimnastycznej w Woli Wielkiej (II transza refundacja) – 614.300 zł,
 - c) dotacja z Ministerstwa Sportu na budowę budynków zaplecza szatniowo-sanitarnego przy boiskach sportowych w Straszęcinie i w Wiewiórcie -387.400 zł.
- 3) Dochody z tytułu wpłat mieszkańców na projekt pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w kwocie 398.400 zł ,
Razem dochody majątkowe z w/w źródeł w 2020 roku zaplanowano w wysokości 4.210.318 zł.

2022 rok

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2022 roku planowana jest sprzedaż działek nr 51/45, 51/46, 51/47, 51/48, 51/49 o powierzchni około 7,244 ha. Zgodnie z wyceną przedstawioną w operacie szacunkowym sporządzonym przez uprawnionego rzeczoznawcę wartość rynkowa nieruchomości wynosi 500.000 zł za 1 ha. z powyższą wyceną planowany dochód sprzedaży nieruchomości wynosi około 3.600.000,00 zł netto.

2023 roku

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2023 roku planowana jest sprzedaż działek nr 51/33,.. ,51/36, 51/38, 51/39, 51/41, ..., 51/44 o łącznej powierzchni 5,2786 ha. Zgodnie z powyższą wyceną planowany dochód sprzedaży nieruchomości wynosi około 2.600.000,00 zł netto.

2024 roku

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2024 roku planowana jest sprzedaż działek nr 51/20, 51/21 ,51/22, 51/27, 51/28, 51/29 o łącznej powierzchni 2,5681 ha. Zgodnie z powyższą wyceną planowany dochód sprzedaży nieruchomości wynosi około 1.200.000,00 zł netto.

II. Wydatki

Przy prognozowaniu wydatków bieżących brano pod uwagę realizację wydatków w latach poprzednich oraz wysokość wydatków zaplanowanych na 2021 rok. Przyjęto

założenie, że przy podjęciu odpowiednich działań oszczędnościowych i efektywnościowych dążyć się będzie do utrzymania wydatków bieżących na poziomie z 2021 roku. Na lata 2022 - 2024 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. odpowiednio: w 2022 roku o 2,2%, w 2023 roku o 2,4%, w 2024 roku o 2,5% w stosunku do roku poprzedniego. Od roku 2025 przyjęto stałą wartość wydatków bieżących.

Wydatki związane z obsługą długu zaplanowano zgodnie z podpisanymi umowami i terminami ich spłat. Kredyty oprocentowane są stawkami 3 miesięczny WIBOR i 1 miesięczny WIBOR plus marża banku. Zostały przeliczone wg obowiązujących stawek. W wydatkach tych zaplanowano odsetki od kredytów, które podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy o.f.p z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.

Dla lat 2022 - 2024 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w oparciu o plan roku 2021 urealniamy ich wysokość w każdym roku planowanym wskaźnikiem wzrostu wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Wydatki majątkowe w latach 2022 -2036 zostały zaplanowane w wysokości środków do dyspozycji zakładając spłaty rat kredytów z dochodów gminy.

III. Przychody:

W 2021 roku planuje się zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **1.360.576 zł.**

1) Okres spłaty tego kredytu zaplanowano na 15 lat w następujących wysokościach:

- w 2022 roku - 70.576 zł
- w 2023 roku - 50.000 zł
- w 2024 roku - 10.000 zł
- w 2025 roku - 10.000 zł
- w 2026 roku - 40.000 zł
- w 2027 roku - 50.000 zł
- w 2028 roku - 150.000 zł
- w 2029 roku - 100.000 zł
- w 2030 roku - 130.000 zł
- w 2031 roku - 100.000 zł
- w 2032 roku - 150.000 zł
- w 2033 roku - 150.000 zł
- w 2034 roku - 150.000 zł
- w 2035 roku - 100.000 zł
- w 2036 roku - 100.000 zł

IV. Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek z uwzględnieniem planowanych spłat rat od kredytu które są planowane do zaciągnięcia w 2021 roku.

Zaplanowane rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w 2021 roku wynikające z harmonogramów spłat wynoszą ogółem **1.441.657 zł.**

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Żyraków uchwały Nr XI/128/19 z dnia 25 listopada 2019 r. w sprawie zaciągnięcia zobowiązania finansowego wykraczającego poza

rok budżetowy dotyczące: konserwacji i dogęszczenia oświetlenia ulicznego w łącznej wysokości 664.000 zł na poczet budżetów w latach 2020 – 2023, zostały zaplanowane raty spłaty tego zobowiązania w kolumnie 10.7.2 „spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego –kredyt i pożyczka” powyższy dług zostanie on spłacony z wydatków bieżących. Zaciągnięte zobowiązanie (podpisane umowy) do 31.12.2020 r wynosi 366.771,02 zł i spłaty wykazane w latach 2021- 2022 wynoszą:

- w 2021 rok - 234.853,09 zł,
- w 2022 rok - 131.917,93zł,

Kwota długu wynikająca z zawartych zobowiązań (podpisanych umów) jest ujęty w kolumnie 6.1.” po dokonanych spłatach wynosi w kolejnych latach:

- na 2021 rok - 131.917,93 zł,

Wynik budżetu

Zgodnie z art.217 ust.1 ustawy o finansach publicznych jest to różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna to deficyt budżetu.

W 2021 roku planuje się budżet z nadwyżką w wysokości 81.081 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W latach następnych planuje się budżet z nadwyżką, która przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Dług gminy i sposób jego finansowania

Na koniec 2021 r. wystąpi zadłużenie z tytułu kredytów bankowych w wysokości 23.619.236 zł natomiast zadłużenie z tytułu zobowiązania finansowego wykraczającego poza rok budżetowy dotyczące: konserwacji i dogęszczenia oświetlenia ulicznego w wysokości 131.917,93 zł. Razem dług wyniesie 23.751.153,93 zł.

Spłata rat kredytów nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach prognozy finansowej, natomiast zobowiązania z tytułu konserwacji i dogęszczenia oświetlenia ulicznego nastąpi z wydatków bieżących.

Zastosowanie wyłączeń ze wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art.243 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2021 -2029

- 1) Raty spłat kredytu zaciągniętego w 2017 roku na udział własny na realizację projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Żyraków współfinansowany ze środków RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art.5 ust1 pkt 2. Projekt ten obejmował termomodernizację budynków szkół w m. Wola Wielka, Nagoszyn, Wiewiórka oraz budynki remiz OSP w m. Bobrowa, Zasów i Korzeniów.

Wyłączenie rat tego kredytu w poszczególnych latach przedstawiają się następująco :

- w 2021 roku - 85.000 zł
- w 2022 roku - 50.000 zł
- w 2023 roku - 100.000 zł
- w 2024 roku - 100.000 zł
- w 2025 roku - 100.000 zł
- w 2026 roku - 150.000 zł
- w 2027 roku - 150.000 zł
- w 2028 roku - 200.000 zł

- w 2029 roku - 200.000 zł

2) kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2018 roku na sfinansowanie planowanego deficytu **na wkład krajowy** na realizację projektu pn. "Utworzenie nowej atrakcji kulturalnej regionu w Gminie Żyraków - remont dworku zabytkowego w Żyrakowie nr RPPK.04.04.00-18-0063/16-00 współfinansowany ze środków RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 . Wyłączenie rat tego kredytu w poszczególnych latach przedstawiają się następująco :

- w 2021 roku - 50.000 zł
- w 2022 roku - 50.000 zł
- w 2023 roku - 50.000 zł
- w 2024 roku - 50.000 zł
- w 2025 roku - 50.000 zł
- w 2026 roku - 50.000 zł
- w 2027 roku - 50.000 zł
- w 2028 roku - 9.000 zł

V. Analiza Ryzyka

W przypadku wystąpienia ryzyka niezrealizowania zaplanowanych dochodów lub konieczności zwiększenia wydatków zasadne będzie wprowadzenie działań oszczędnościowych w zakresie zaplanowanych wydatków bieżących.

Największym zagrożeniem w przedłożonej prognozie finansowej jest nie zachowanie reżimu w powstrzymaniu wzrostu wydatków bieżących. Dalszy deficyt w finansowaniu oświaty w związku z brakiem właściwej subwencji oświatowej spowoduje brak środków finansowych na pokrycie pozostałych obligatoryjnych wydatków bieżących.

Oszczędności finansowe planuje się w związku ze zmniejszeniem wydatków bieżących na utrzymanie dróg gminnych z tytułu wykonaniem dużej ilości dróg w nawierzchni bitumicznej wynikających z realizacji zadania „Kompleksowa przebudowa dróg w Gminie Żyraków” realizowane co roku. Kolejne oszczędności finansowe przewiduje się z tytułu zmniejszenia wydatków na energie i ogrzewanie budynków szkół i budynków użyteczności publicznej w związku z przeprowadzoną termomodernizacji budynków oraz przeprowadzeniem przebudowy kotłowni w szkołach i zamontowanie nowych pieców centralnego ogrzewania. Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą w znaczny sposób może ulec zmianie w wyniku m.in. zmian koniunktury gospodarczej kraju, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody gminy wynikających z sytuacji związanej z pandemią COVID-19.

W przedstawionej prognozie finansowej wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniony. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty raty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń stanowić będzie **w 2021 roku 4,90%, w 2022 roku 5,20%, w 2023 roku 4,91%, w 2024 roku 4,79%, w 2025 roku 4,73%**, planowanych dochodów bieżących gminy, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń w wysokości odpowiednio **16,64%, 14,55%, 12,57%, 12,24%, 11,58%**.

WÓJT

mgr inż. Marek Rączka