

Uchwała Nr XIV/72/19
Rady Gminy w Kiernozi z dnia 30 grudnia 2019 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiernozia
na lata 2020–2023

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 (Dz.U.z 2017 r. poz.2077, z 2018 r. poz. 62) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 i 2232, z 2018 r. poz. 130)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kiernozia na lata 2020–2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2038, obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, realizowane w roku 2020 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Objaśnienie przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr III/19/18 Rady Gminy w Kiernozi z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiernozia na lata 2019 - 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI

Janusz Wasilewski

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochoły ogółem	16 039 515,13	16 018 097,00	16 338 459,00	16 829 013,00	17 321 100,00	17 494 311,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	15 769 515,13	16 018 097,00	16 338 459,00	16 829 013,00	17 321 100,00	17 494 311,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 500,00	5 637,00	5 750,00	5 921,00	6 039,00	6 099,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 912 932,00	6 060 755,00	6 181 970,00	6 367 581,00	6 494 933,00	6 559 882,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 617 777,13	4 520 918,00	4 611 336,00	4 749 790,00	4 844 786,00	4 893 234,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 694 595,00	3 853 608,00	3 930 680,00	4 048 698,00	4 129 682,00	4 238 032,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	669 509,00	669 509,00	669 509,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	19 339 515,13	16 348 097,00	16 338 459,00	16 729 013,00	17 071 100,00	17 194 311,00	17 319 254,00	17 319 254,00	17 319 254,00	17 319 254,00
2	Wydatki ogółem	15 529 515,13	15 648 097,00	15 988 459,00	16 329 013,00	16 621 100,00	16 594 311,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	6 404 470,00	6 481 626,00	6 611 258,00	6 800 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu porzeceń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i porzececia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 810 000,00	700 000,00	350 000,00	400 000,00	450 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 300 000,00	-330 000,00	0,00	100 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	100 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
4	Przychody budżetu	3 400 000,00	580 000,00	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 400 000,00	580 000,00	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 300 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	100 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	100 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	4 239 146,59	4 569 146,59	4 569 146,59	4 469 146,59	4 219 146,59	3 919 146,59	3 569 146,59	3 219 146,59	2 869 146,59	2 519 146,59
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	240 000,00	370 000,00	350 000,00	500 000,00	700 000,00	900 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	240 000,00	370 000,00	350 000,00	500 000,00	700 000,00	900 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,24%	3,48%	3,41%	3,31%	3,21%	3,57%	3,93%	3,93%	3,93%	3,93%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,24%	3,48%	3,41%	3,31%	3,21%	3,57%	3,93%	3,93%	3,93%	3,93%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,59%	4,52%	4,26%	5,38%	6,81%	8,33%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%
8.2	Wskaźnik jednorodny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik_jednorodny)	4,66%	3,22%	2,98%	4,14%	5,61%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,59%	4,52%	4,26%	5,38%	6,81%	8,33%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%
8.2_v2026	8.2_v2026	12,64%	7,74%	4,57%	3,62%	3,45%	4,24%	5,53%	5,93%	6,65%	7,24%
8.3	Dopuszczalność limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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)	12,64%	7,74%	4,57%	3,62%	3,45%	4,24%	5,53%	5,93%	6,65%	7,24%
8.3.1	Dopuszczalność limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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)	12,64%	7,74%	4,57%	3,62%	3,45%	4,24%	5,53%	5,93%	6,65%	7,24%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	88 207,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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 ustawy, w tym:	88 207,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	80 619,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	98 406,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	98 406,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	80 619,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki: objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 298 406,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	98 406,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10.1.2	majątkowe	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wykluczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	33 907,00	33 907,00	33 907,00	33 907,00	33 907,00	33 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Srodki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopec niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopec niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopec niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Wyszczególnienie									
1	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00
Dochoły ogółem									
1.1	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00	17 669 254,00
Dochoły bieżące, z tego:									
1.1.1	1 724 134,00	1 724 134,00	1 724 134,00	1 724 134,00	1 724 134,00	1 724 134,00	1 724 134,00	1 724 134,00	1 724 134,00
dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych									
1.1.2	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00
dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych									
1.1.3	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00
z subwencji ogólnej									
1.1.4	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00	4 942 166,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące									
1.1.5	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00	4 371 312,00
pozostałe dochoły bieżące, w tym:									
1.1.5.1	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00	702 985,00
z podatku od nieruchomości									
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochoły majątkowe, w tym:									
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ze sprzedaży majątku									
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje									
2	17 369 254,00	17 369 254,00	17 369 254,00	17 369 254,00	17 369 254,00	17 369 254,00	17 369 254,00	17 369 254,00	17 550 107,41
Wydatki ogółem									
2.1	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 719 254,00	16 750 107,41
Wydatki bieżące, w tym:									
2.1.1	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00	6 843 140,00
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane									
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:									
2.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy									
2.1.3	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
wydatki na obsługę długu, w tym:									
2.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki i dyskonta 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 zadania i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy									
2.1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym:									
2.2	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	800 000,00
Wydatki majątkowe, w tym:									
2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:									
2.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne									
3	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	119 146,59
Wynik budżetu									
3.1	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	119 146,59
Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych									
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody budżetu									
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:									
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu									
4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:									
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu									
4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:									
4.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu									
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:									
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty udzielonych pożyczek zaciągniętych z lat ubiegłych, w tym:									
4.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:									
4.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu									
5	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	119 146,59
Rozchody budżetu									
5.1	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	119 146,59
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:									
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:									
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy									
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy									
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:									
5.1.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środkami nowego zobowiązania									
5.1.1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy									

Lp.	Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
5.1.1.3.3	inne środki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 219 146,59	1 919 146,59	1 619 146,59	1 319 146,59	1 019 146,59	719 146,59	419 146,59	119 146,59	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	919 146,59
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	919 146,59
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,54%	3,54%	3,54%	3,54%	3,54%	3,30%	3,30%	3,30%	1,88%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,54%	3,54%	3,54%	3,54%	3,54%	3,30%	3,30%	3,30%	1,88%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,54%	3,54%	3,54%	3,54%	3,54%	3,30%	3,30%	3,30%	1,88%
8.2	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,41%	8,41%	8,41%	8,16%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,41%	8,41%	8,41%	8,16%
8.3	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)	7,87%	8,33%	8,60%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,57%	8,54%
8.3.1	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)	7,87%	8,33%	8,60%	8,64%	8,64%	8,64%	8,61%	8,57%	8,54%
8.4	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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI

Janusz Wasilewski

Janusz Wasilewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy w Kiernozii Nr XIV/72/19 z dnia 30.12.2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023

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)				2 917 899,20	2 298 406,13	0,00	0,00	0,00	2 298 406,13
1.a	- wydatki bieżące				661 899,20	98 406,13	0,00	0,00	0,00	98 406,13
1.b	- wydatki majątkowe				2 256 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
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:				661 899,20	98 406,13	0,00	0,00	0,00	98 406,13
1.1.1	- wydatki bieżące				661 899,20	98 406,13	0,00	0,00	0,00	98 406,13
1.1.1.1	Projekt ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego - Wyrównać szanse -				661 899,20	98 406,13	0,00	0,00	0,00	98 406,13
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:				2 256 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 256 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Samorządowego w Kiernozii -	Urząd Gminy w Kiernozii	2019	2020	2 256 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00

POZEWOMIŁOZACY
RADA GMINY W KIERNOZI

[Podpis]
Janusz Wasiliewski

**OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KIERNOZIA NA 2020 – 2023 ROK**

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pozwala ona na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych (u.f.p.) wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna oraz zgodnie z art. 229 powinna być zgodna z uchwałą budżetową co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Okres, na który opracowywana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa, odpowiada czasookresowi realizacji przedsięwzięć wynikających z już zawartych umów oraz z umów planowanych do zawarcia w roku 2020.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017 -2018. Projekt WPF opracowano głównie w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne, w tym w zakresie danych dotyczących kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz o własne prognozy i szacunki.

DOCHODY BUDŻETU w 2020 roku – ogółem 16 039 515,13 zł

Podstawowym kryterium podziału dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest ich podział na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody bieżące planowane na rok 2020 ustalono następująco:

- dochody w zakresie czynszów i najmu lokali – na poziomie należności na 2019 rok,
- dochody z tytułu podatków – zaplanowano 5% wzrost stawek w porównaniu z 2019 rokiem
- dochody z tytułu opłat za przedszkole – w wysokości planu za 2019 rok,
- dochody związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zwiększono o 70 % w stosunku do należności za 2019 rok
- dochody w zakresie dostarczania wody zwiększono o 2 % w stosunku do należności za 2019 rok, uwzględniono tym samym podwyżkę stawek cen za wodę,

- dochody za odprowadzanie ścieków i ich oczyszczanie zwiększono o 2 %, wynika to z przewidywanej podwyżki cen z tytułu ustalenia nowej stawki przez Przedsiębiorstwo Państwowe Wody Polskie,
- pozostałe dochody bieżące – zaplanowano na poziomie planowanego wykonania roku 2019 oraz zgodnie z obowiązującymi wytycznymi.

Łącznie dochody bieżące wyniosą **15 769 515,13 zł**.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 270 000 zł.

- **ze sprzedaży majątku** zaplanowano na podstawie wyceny wartości działek należących do Gminy Kiernozia i przeznaczonych do sprzedaży

W planowaniu dochodów bieżących na lata 2020 – 2024 przyjęto powolny wzrost na poziomie średnio 2 % rocznie, a powyżej roku 2026 dochody przyjęto na stałym poziomie, bez zmian.

WYDATKI BUDŻETU w 2020 rok – ogółem 19 339 515,13 zł

Wydatki bieżące planowane na 2020 rok ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019 oraz zgodnie z analizą potrzeb. Zaplanowano 10% wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi jednostek organizacyjnych, wynikający ze wzrostu płacy minimalnej, a także zmian w prawie pracy, które mówią o niewliczaniu do podstawy wymiaru dodatku stażowego.

Łącznie wydatki bieżące wynoszą **15 529 515,13 zł**.

Wydatki bieżące w latach 2021-2026 zwiększono średnio od 1 % do 2,5 % a od roku 2026 przyjęto wydatki na stałym poziomie. Wydatki bieżące w tym również związane z funkcjonowaniem organów jest na kolejne lata podwyższano średnio 1,5% - 2%.

Wydatki na wynagrodzenia w kolejnych latach wzrastają średnio od 2 % – 2,5 %.

Wydatki majątkowe zgodnie z przyjętymi założeniami, związane są z następującymi przedsięwzięciami wieloletnimi (wykazanymi w załączniku nr 2):

- Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Samorządowego w Kiernozi **2 200 000 zł**

Wśród zadań inwestycyjnych ujęte są nowe zadania oraz kontynuowane z lat poprzednich. Jednym z nich jest Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Samorządowego w Kiernozi. W roku 2019 została opracowana dokumentacja techniczna, a także Audyt energetyczny budynku. Natomiast w roku budżetowym 2020 planuje się zrealizować całość inwestycji, na którą składa się remont obecnego budynku i dobudowa nowej części placówki.

W ramach wydatków bieżących ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich znalazł się projekt pn. "Wyrównać szanse", realizowany w Szkole Podstawowej ze środków unijnych. W ramach projektu w 2019 roku przeprowadzono z uczniami szereg zajęć dodatkowych i wyrównawczych, zakupiono pomoce dydaktyczne, sprzęt informatyczny, a także przeprowadzono remonty kilku pracowni. Natomiast 2020 rok jest kontynuacją tego projektu i podsumowaniem dotychczasowej pracy.

Wydatki na obsługę długu w latach 2020-2034 wynoszą 150 000 zł, natomiast od 2035 roku maleją do 120 000 zł, do momentu spłaty długu. Całkowita spłata kredytów planowanych na przebudowę budynku Przedszkola Samorządowego, a także na pokrycie planowanego deficytu w latach kolejnych przewidziana jest na 2038 rok .

PRZYCHODY I ROZCHODY

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w WPF założono, że w 2020 roku na wydatki inwestycyjne oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań zostanie zaciągnięty kredyt lub pożyczka w wysokości **3 400 000 zł**.

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2020 roku na inwestycje będzie spłacany do 2038 roku tzn. przez okres następujących 18 lat.

W ramach rozchodów w latach 2020 – 2038 zaplanowano środki przeznaczone na spłatę długu z tytułu zaciągniętych kredytów.

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej wyodrębnić można 2 okresy:

- na lata 2020-2022, w którym prognozowany jest deficyt budżetu,
- na lata 2023-2038, w którym planowana jest nadwyżka budżetu.

Deficyt budżetu w latach 2020-2021 wynika w głównej mierze z realizacji założonego programu inwestycyjnego. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2023-2038 zostanie przeznaczona na pokrycie długu z tytułu zaciągniętych kredytów w latach poprzednich.

Zadłużenie z tytułu kredytów

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że na dzień 31 grudnia 2019 roku gmina posiada zadłużenie w kwocie **939 146,59 zł**, a w 2020 roku planowany jest kolejny kredyt na inwestycje oraz na spłatę rat kapitałowych. Dług na koniec 2020 roku wyniesie **4 239 146,59 zł**, co będzie stanowiło 26,43 % planowanych dochodów ogółem. Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wyniesie 4 569 146,59 zł co będzie stanowiło 28,52 % planowanych

dochodów ogółem. W kolejnych latach zadłużenie będzie kształtować się następująco: w roku 2022 - dług 4 569 146,59 zł - 27,97 % planowanych dochodów, w roku 2023 - dług 4 469 146,59 zł - 26,56 % planowanych dochodów, w roku 2024 - dług 4 219 146,59 zł, - 24,36 % planowanych dochodów, w roku 2025 - dług 3 919 146,59 zł, - 22,40 % planowanych dochodów, w roku 2026 - dług 3 569 146,59 zł - 20,20 % planowanych dochodów, w roku 2027 - dług 3 219 146,59 zł - 18,22 % planowanych dochodów, w roku 2028 - 2 869 146,59 zł - 16,24 % planowanych dochodów ogółem, w roku 2029 - 2 519 146,59 zł - 14,26 %, w roku 2030 - dług 2 219 146,59 zł - 12,56 %. W latach 2030-2038, kwoty planowanych dochodów pozostają na stałym poziomie, tj. kwota 17 669 254 zł, natomiast dług sukcesywnie maleje i tym samym zmniejsza się stosunek kwoty długu do planowanych dochodów.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

W 2020 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy ofp, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy oraz średnią arytmetyczną z poprzednich lat, wyliczony dla Gminy Kiernożia, wynosi 12,64 %, a zaplanowany w projekcie wpf wskaźnik spłat dla tego roku wynosi 2,24 %.

W poszczególnych latach relacje te przedstawiają się następująco:

w 2021 planowany - 3,48 %, dopuszczalny - 7,74 %,
w 2022 planowany - 3,41 %, dopuszczalny - 4,57 %,
w 2023 planowany - 3,31 %, dopuszczalny - 3,62 %,
w 2024 planowany - 3,21 %, dopuszczalny - 3,45 %,
w 2025 planowany - 3,57 %, dopuszczalny - 4,24%,
w 2026 planowany - 3,93 %, dopuszczalny - 5,53 %
w 2027 planowany - 3,93 %, dopuszczalny - 5,93 %,
w 2028 planowany - 3,93 %, dopuszczalny - 6,65 %,
w 2029 planowany - 3,93%, dopuszczalny - 7,24%,
w 2030 planowany - 3,54 %, dopuszczalny - 7,87 %,
w 2031 planowany - 3,54 %, dopuszczalny - 8,33 %,
w 2032 planowany - 3,54 %, dopuszczalny - 8,60 %,
w 2033 planowany - 3,54 %, dopuszczalny - 8,64 %
w 2034 planowany - 3,54 %, dopuszczalny - 8,64 %,
w 2035 planowany - 3,30 %, dopuszczalny - 8,64 %,
w 2036 planowany - 3,30 %, dopuszczalny - 8,61 %,
w 2037 palnowany - 3,30 %, dopuszczalny - 8,57 %
w 2038 planowany - 1,88 %, dopuszczalny- 8,54 %

Planowana rozbudowa i przebudowa Przedszkola Samorządowego w Kiernozi w roku 2020 powoduje, że na tą inwestycję należy planować kredyt, który znacznie obciąży budżet gminy. Kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2021 roku przyjmując wartość **4 569 146,59 zł**. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2038 roku.

Kredyt spłacany będzie w ratach, które wyniosą począwszy od 2021 roku do 2024 roku 250 000 zł, w roku 2025 300 000 zł, a od 2026 roku do 2029 roku 350 000 zł rocznie. Z kolei od 2030 roku do 2038 roku planowane rozchody będą na poziomie 300 000 zł. Na obsługę długu, w tym odsetki przeznaczać się będzie na przełomie lat 2020-2038 średnio 144 tys. zł.

Taki poziom zadłużenia Gminy powoduje, że chcąc spłacić całe planowane zadłużenie, wydatki majątkowe w latach 2021 – 2038 będą na poziomie od 400 000 zł do 650 000 zł rocznie.


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI
Janusz Wasilewski