

Uchwała Nr XXI/121/16
Rady Gminy w Kiernozi z dnia 30 grudnia 2016 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiernozia
na lata 2017–2021

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 (t.j.Dz.U.z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kiernozia na lata 2017–2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2029, 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 latach 2017–2021 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

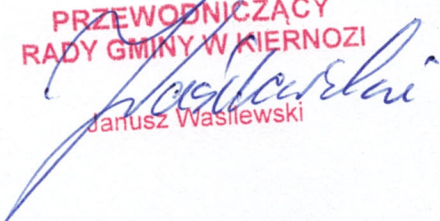
Traci moc Uchwała Nr XIV/55/15 Rady Gminy w Kiernozi z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiernozia na lata 2016 - 2020 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI

Janusz Wasilewski

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochoły ogółem	12 686 450,65	10 645 986,87	12 190 483,65	12 190 483,65	12 854 900,00	12 190 000,00	12 250 000,00	12 320 000,00	12 400 000,00	12 500 000,00
1.1	Dochoły bieżące	10 176 765,65	10 217 605,82	11 953 513,65	11 953 513,65	12 674 900,00	12 190 000,00	12 230 000,00	12 320 000,00	12 400 000,00	12 500 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	894 836,00	977 336,00	1 027 233,00	1 027 233,00	1 123 882,00	1 100 000,00	1 150 000,00	1 170 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	63,36	563,76	2 100,00	2 100,00	5 820,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.1.3	podatki i opłaty z podatku od nieruchomości	1 897 386,92	1 854 217,51	1 959 622,00	1 959 622,00	2 103 217,00	2 050 000,00	2 075 000,00	2 050 000,00	2 087 000,00	2 128 000,00
1.1.3.1	z subwencji ogólnej	590 237,65	574 182,33	604 157,00	604 157,00	634 364,00	635 000,00	640 000,00	623 000,00	635 000,00	635 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 411 310,00	4 547 487,00	4 711 691,00	4 711 691,00	5 043 312,00	4 900 000,00	4 919 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 670 403,29	1 914 990,93	3 413 189,05	3 413 189,05	3 567 393,00	3 200 000,00	3 220 000,00	3 230 000,00	3 230 000,00	3 230 000,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	2 509 685,00	428 381,05	236 970,00	236 970,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	21 886,00	6 150,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 466 759,00	422 231,05	56 970,00	56 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	10 765 318,68	10 054 730,24	12 480 483,65	12 480 483,65	13 654 900,00	12 597 000,00	12 650 000,00	12 680 000,00	12 700 000,00	12 200 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	8 487 409,85	9 257 966,89	11 898 845,65	11 898 845,65	11 611 470,00	11 597 000,00	11 650 000,00	11 680 000,00	11 700 000,00	11 900 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	13 310,00	38 141,00	45 507,00	44 690,00	43 811,00	42 963,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia 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
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	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:	55 149,64	28 151,63	185 000,00	185 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	55 149,64	28 151,63	185 000,00	185 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto 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	2 277 908,83	796 763,35	581 638,00	581 638,00	2 043 430,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00
3	Wynik budżetu	1 921 131,97	591 256,63	-290 000,00	-290 000,00	-800 000,00	-407 000,00	-400 000,00	-360 000,00	-300 000,00	300 000,00
4	Przychody budżetu	1 953 338,50	522 325,00	726 122,00	726 122,00	1 100 000,00	707 000,00	700 000,00	660 000,00	600 000,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 953 338,50	522 325,00	726 122,00	726 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	707 000,00	700 000,00	660 000,00	600 000,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	407 000,00	400 000,00	360 000,00	300 000,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym 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	1 594 145,00	387 460,00	436 122,00	436 122,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 594 145,00	387 460,00	436 122,00	436 122,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	1 206 685,00	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 ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	1 206 685,00	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 ustawowych 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 przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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	1 227 317,00	839 857,00	403 735,00	403 735,00	1 203 735,00	1 610 735,00	2 010 735,00	2 370 735,00	2 670 735,00	2 370 735,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 689 335,80	959 638,93	54 668,00	54 668,00	1 063 430,00	593 000,00	600 000,00	640 000,00	700 000,00	600 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 884 694,30	1 481 963,93	780 790,00	780 790,00	1 063 430,00	593 000,00	600 000,00	640 000,00	700 000,00	600 000,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	13,00%	3,90%	5,10%	5,10%	3,99%	4,41%	4,45%	4,26%	4,22%	4,18%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,49%	3,90%	5,10%	5,10%	3,99%	4,41%	4,45%	4,26%	4,22%	4,18%
9.3	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
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,49%	3,90%	5,10%	5,10%	3,99%	4,41%	4,45%	4,26%	4,22%	4,18%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,49%	9,07%	1,93%	1,93%	9,67%	4,86%	4,90%	5,19%	5,65%	4,80%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	8,16%	6,89%	5,49%	6,48%	4,98%	5,25%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	8,16%	6,89%	5,49%	6,48%	4,98%	5,25%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 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	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 506 489,70	4 549 264,01	0,00	0,00	4 770 530,00	4 843 000,00	4 915 000,00	4 988 000,00	5 070 000,00	5 145 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	982 207,53	953 337,01	0,00	0,00	1 154 465,00	1 155 000,00	1 177 000,00	1 200 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 092,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	14 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 430,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 430,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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
12.1	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	145 939,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	138 780,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	138 780,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 403 399,00	75 691,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 403 399,00	75 691,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	2 403 399,00	75 691,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	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	184 572,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	164 442,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	164 442,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	380 130,12	85 043,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	231 494,58	50 691,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	380 130,12	85 043,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	148 635,54	54 780,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	148 635,54	54 780,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa 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
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa 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
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnymi publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	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
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	387 460,00	387 460,00	0,00	0,00	87 460,00	247 460,00	237 477,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	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
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	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
14.4	Wynik operacji niefinansowych wpływających na kwotę długu (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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.		Wyszczególnienie							
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1	Dochoły ogółem	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	
1.1	Dochoły bieżące	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 180 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00	1 180 000,00	
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty	2 128 000,00	2 128 000,00	2 128 000,00	2 128 000,00	2 128 000,00	2 128 000,00	2 128 000,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	635 000,00	635 000,00	635 000,00	635 000,00	635 000,00	635 000,00	635 000,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 020 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 230 000,00	3 230 000,00	3 230 000,00	3 230 000,00	3 230 000,00	3 230 000,00	3 230 000,00	
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem	12 200 000,00	12 100 000,00	12 100 000,00	12 100 000,00	12 200 000,00	12 200 000,00	12 229 265,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	11 900 000,00	11 900 000,00	11 900 000,00	11 900 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 009 265,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	42 115,00	41 285,00	40 419,00	40 419,00	38 723,00	37 887,00	37 027,00	
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia 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	
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto 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	
2.2	Wydatki majątkowe	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	220 000,00	
3	Przychody budżetu	300 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	270 735,00	
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, 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	
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	300 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	270 735,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	300 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	270 735,00	
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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	
6	Kwota długu	2 070 735,00	1 670 735,00	1 270 735,00	870 735,00	570 735,00	270 735,00	0,00	
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Różnica zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	490 735,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	490 735,00	

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z udziałem samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,02%	4,81%	4,80%	4,80%	3,91%	3,90%	2,46%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z udziałem samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,02%	4,81%	4,80%	4,80%	3,91%	3,90%	2,46%
9.3	Kwota zobowiązań związanego z udziałem 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
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z udziałem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,02%	4,81%	4,80%	4,80%	3,91%	3,90%	2,46%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,80%	4,80%	4,80%	4,80%	4,00%	4,00%	3,93%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	5,21%	5,08%	4,80%	4,80%	4,80%	4,53%	4,27%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	5,21%	5,08%	4,80%	4,80%	4,80%	4,53%	4,27%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z udziałem 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
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z udziałem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	300 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	270 735,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	300 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	270 735,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 145 000,00	5 145 000,00	5 145 000,00	5 145 000,00	5 145 000,00	5 145 000,00	5 145 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 220 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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
12.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	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
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	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
12.3.1	- w tym 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
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	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
12.4.1	- w tym 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
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	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
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, 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
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI
Janusz Wasilewski

**OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KIERNOZIA NA 2017 – 2021 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 2017.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2015 -2016. 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 2017 roku – ogółem 12 854 900 zł

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

Dochody bieżące planowane na rok 2017 ustalono następująco:

- dochody w zakresie usług dostarczania wody oraz czynszów i najmu lokali – na poziomie należności na 2016 rok,
- dochody z tytułu podatków – zaplanowano podwyżkę podatku rolnego o 10%, podatku od nieruchomości o 5%, podatek leśny na poziomie roku 2016
- dochody z tytułu opłat za przedszkole – w wysokości planu za 2016 rok,
- dochody związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach przyjęto w wysokości należności na 2016 rok
- pozostałe dochody bieżące – zaplanowano na poziomie planowanego wykonania roku 2016 oraz zgodnie z obowiązującymi wytycznymi.

Łącznie dochody bieżące wyniosą **12 674 900 zł.**

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 180 000 zł.

- **ze sprzedaży majątku** zaplanowano na podstawie wyceny wartości budynku w Sokołowie Kolonii, który planowany jest do sprzedaży oraz działki w miejscowości Kiernozia

Dochody bieżące w latach 2017 – 2020 zaplanowano w wysokości dochodów z roku 2016 oraz zaplanowano powolny wzrost na poziomie średnio 0,5 % rocznie, a powyżej roku 2022 przyjęto na stałym poziomie, bez zmian.

WYDATKI BUDŻETU w 2017 rok – ogółem 13 654 900 zł

Wydatki bieżące planowane na 2017 rok ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016 oraz zgodnie z analizą potrzeb.

Łącznie wydatki bieżące wynoszą **11 611 470 zł.**

Wydatki bieżące w latach 2017-2020 zwiększono o średnio 0,5 % , a od roku 2022 przyjęto wydatki na stałym poziomie. Wydatki bieżące w tym również związane z funkcjonowaniem organów jst na kolejne lata podwyższano średnio 1,5- 2%.

Wydatki na wynagrodzenia w kolejnych latach wzrastają średnio o 1,5 – 2 %.

W latach 2017 – 2021 zaplanowano budowę hali sportowej w Kiernozi w kwocie 4 055 000 zł.

Hala będzie budowana tylko w przypadku możliwości dofinansowania budowy ze środków zewnętrznych.

Wydatki na obsługę długu wynoszą **200 000 zł**, w latach 2018-2019 roku średnio wynoszą 200 000 zł rocznie, w latach 2020-2022 średnio około 180 000 zł, w latach 2023-2029 średnio 160 000 zł.

Całkowita spłata kredytu z lat 2012 i 2013, oraz planowanego na budowę hali sportowej w Kiernozi (w latach 2017 – 2021) nastąpić może w 2029 roku.

W prognozie finansowej, począwszy od 2017 roku ujęto poręczenie w związku z podpisaniem przez Zarząd Związku Międzygminnego "BZURA" umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi dotyczącej dofinansowania w formie pożyczki i dotacji.

Gmina Kiernozia udzieliła WFOŚiGW w oparciu o podjętą uchwałę poręczenia spłaty pożyczki.

Zabezpieczenie spłaty pożyczki obejmuje kwotę kapitału pożyczki, wraz z odsetkami z tytułu oprocentowania.

Zabezpieczenie spłat wynikających z poręczenia będzie ujmowane w wydatkach Gminy Kiernozia w kolejnych uchwałach budżetowych na lata 2017-2032.

Zgodnie z prognozą zadłużenie Gminy wygaśnie ostatecznie w 2029 roku, a poręczenie potrwa do 2032 roku. Tak więc poręczenia na lata 2030-2032 stanowią następujące kwoty: 2030 rok – 36 180 zł, 2031 rok – 35 332 zł, 2032 rok – 34 486 zł

Łączna kwota poręczenia rat kapitałowych i odsetek to 611 450,00 zł.

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

- Wkład własny na rzecz Związku Międzygminnego "Bzura" - **382 767 zł**
- Budowa Gminnej Hali Sportowej – **4 130 509 zł**
- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej - etap III budowy kanalizacji – **1 412 528 zł**

Wydatki bieżące wykazane w Załączniku Nr 2 dotyczą:

- Projektu edukacyjno- ekologicznego „Zdrowo, zielono bezpiecznie pod niebem województwa łódzkiego” rozpoczętego w IV kwartale 2016 roku przez Przedszkole Samorządowe w Kiernozi, a jego pełna realizacja będzie przypadać w 2017 roku. Będzie to projekt przy udziale środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

Łącznie wydatki majątkowe w 2017 roku wynoszą **2 043 430 zł.**

PRZYCHODY I ROZCHODY

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w WPF założono, że w 2016 roku na wydatki inwestycyjne oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań zostanie zaciągnięty kredyt lub pożyczka w wysokości 1 100 000 zł.

Planowany okres spłaty kredytów zaciągniętych w 2012 i 2013 roku wynosi jeszcze 3 lata tj. do 2019 roku. Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2017 roku oraz na budowę hali sportowej w latach 2018-2021 będzie spłacany do 2029 roku tzn. przez okres następujących 12 lat.

W ramach rozchodów w latach 2017 – 2029 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 2016-2021, w którym prognozowany jest deficyt budżetu,
- na lata 2022-2029, w których planowana jest nadwyżka budżetu.

Deficyt budżetu w latach 2017-2021 wynika w głównej mierze z realizacji założonego programu inwestycyjnego. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2021-2029 jest wynikiem przede wszystkim obciążenia budżetu gminy 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 2016 roku gmina posiada zadłużenie w kwocie **403 735 zł**, a w 2017 roku planowany jest kolejny kredyt na inwestycje oraz na spłatę rat kapitałowych, to dług na koniec 2017 roku wyniesie **1 203 735 zł**, co daje 9,36 % planowanych dochodów jednostki i jest to bezpieczny wskaźnik zadłużenia gminy.

Planowana budowa hali sportowej w Kiernozi w latach 2017-2021 powoduje, że na tą inwestycję należy planować kredyty, które znacznie obciążają budżet gminy. Kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2021 roku przyjmując wartość **2 670 735 zł**. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2029 roku. Kredyt spłacany będzie w ratach, które wyniosą 300 tys. zł – 400 tys. zł rocznie. Na obsługę długu, w tym odsetki przeznaczać się będzie średnio 160 tys. zł.

Taki poziom zadłużenia Gminy powoduje, że chcąc spłacić całe planowane zadłużenie, wydatki majątkowe w latach 2021 – 2032 musiałyby być na poziomie około 200 tys. zł rocznie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI

Janusz Wasilewski