

Uchwała Nr XXXI/177/21
Rady Gminy w Kiernozi z dnia 30 grudnia 2021 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiernozia
na lata 2022–2025

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 2021 r. poz.305) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kiernozia na lata 2022–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2037, 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 2022 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 XXIII/124/20 Rady Gminy w Kiernozi z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiernozia na lata 2021 - 2024 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI
Janusz Wasilewski

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	19 029 562,50	16 542 005,33	15 587 691,00	15 856 873,00	15 994 311,00	16 280 725,00	16 769 254,00	17 169 254,00	17 395 856,00	17 685 856,00
1.1	Dochody budżeta, z tego:	18 104 649,50	14 477 976,33	15 587 691,00	15 856 873,00	15 994 311,00	16 280 725,00	16 769 254,00	17 169 254,00	17 395 856,00	17 685 856,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 576 604,00	1 470 244,00	1 514 351,00	1 520 500,00	1 530 600,00	1 564 134,00	1 624 134,00	1 674 134,00	1 704 134,00	1 724 134,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 500,00	8 834,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 165 339,00	5 889 948,00	6 066 646,00	6 099 500,00	6 130 850,00	6 205 481,00	6 325 481,00	6 425 481,00	6 525 481,00	6 625 481,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżeta	6 472 448,82	3 024 811,33	3 896 540,00	3 950 700,00	3 990 452,00	4 102 166,00	4 368 230,00	4 523 741,00	4 595 300,00	4 598 721,00
1.1.5	pozostałe dochody budżeta, w tym:	3 884 757,68	4 084 139,00	4 101 254,00	4 277 273,00	4 333 509,00	4 400 044,00	4 442 509,00	4 536 998,00	4 562 041,00	4 726 620,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	691 165,00	746 418,00	736 609,00	800 231,00	801 656,00	810 560,00	812 300,00	823 800,00	831 300,00	832 900,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	924 913,00	2 064 029,00								
1.2.1	ze sprzedaży majątku	35 000,00	400 000,00								
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	889 913,00	1 664 029,00								
2	Wydatki ogółem	23 419 582,50	18 942 005,33	15 637 691,00	15 506 873,00	15 644 311,00	15 930 725,00	16 419 254,00	16 819 254,00	16 995 856,00	17 285 856,00
2.1	Wydatki budżeta, w tym:	18 088 825,50	14 420 555,33	14 887 691,00	14 956 873,00	15 044 311,00	15 330 725,00	15 819 254,00	16 219 254,00	16 395 856,00	16 685 856,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 770 216,40	6 959 340,00	7 307 177,00	7 453 320,00	7 602 387,00	7 754 435,00	7 909 524,00	7 909 524,00	7 909 524,00	7 909 524,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:										
2.1.2.1	gwarancji i poręczeń podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 pkt 1 ustawy, w tym:										
2.1.2.2	innych, w tym:										
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	20 000,00	120 000,00	170 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2.1.3.1	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 wkład krajowy)										
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										
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym:										
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 330 737,00	4 521 450,00	750 000,00	550 000,00	600 000,00	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:	5 330 737,00	4 521 450,00	75 000,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	-4 390 000,00	-2 400 000,00	-50 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00
3	Wynik budżetu										
3.1	kwota prognozowanej nadwyżki uzyskaną po zrealizowaniu przedsięwzięcia na spłatę niespłaconych pożyczek i wykup										
4	Przychody budżetu	4 590 000,00	2 700 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 695 271,80	2 700 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 495 271,80	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 585 256,49	1 585 256,49								
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	309 471,71	309 471,71								
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	309 471,71	309 471,71								
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	309 471,71	309 471,71								
4.4	na pokrycie deficytu budżetu										
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu										
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:										
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu										
5	Rozchody budżetu	200 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	200 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00
5.1.1	kwota wypłaconych przyznanych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:										
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy										
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy										
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x									
5.1.1.3.1	z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań	x									
5.1.1.3.2	z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań	x									
5.1.1.3.3	inne środki	x									
5.1.1.4	kwota przypadająca na dany rok kwot pozostałym ustawowym wyłączen z limitu spłaty zobowiązań										
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu										

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie									
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
6	Kwota długu, w tym:	2 804 743,51	5 204 743,51	5 254 743,51	4 904 743,51	4 554 743,51	4 204 743,51	3 854 743,51	3 504 743,51	3 104 743,51	2 704 743,51
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków										
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 dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	15 824,00	57 421,00	700 000,00	900 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 910 552,20	57 421,00	700 000,00	900 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	3,67%	4,45%	4,62%	4,58%	4,52%	4,44%	4,35%	4,69%	4,58%
8.1.1	NR0D_2020	x	3,67%	4,45%	4,62%	4,58%	4,52%	4,44%	4,35%	4,69%	4,58%
8.1.1	NR0D_2026	x									
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,22%	1,55%	7,44%	9,24%	9,58%	9,44%	9,27%	9,09%	9,37%	9,17%
8.2.1	NR0D_2020	2,22%	1,55%	7,44%	9,24%	9,58%	9,44%	9,27%	9,09%	9,37%	9,17%
8.2.1	NR0D_2026	2,22%	1,55%	7,44%	9,24%	9,58%	9,44%	9,27%	9,09%	9,37%	9,17%
8.3	Dopuszczaliny limity 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 bieżący rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o koszty szacunkowe z poprzednich lat)	x	10,69%	7,40%	5,00%	7,24%	8,35%	7,57%	6,96%	7,94%	9,05%
8.3.1	Dopuszczaliny limity 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 bieżący rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o koszty szacunkowe z poprzednich lat)	x	10,69%	7,40%	5,00%	7,24%	8,35%	7,57%	6,96%	7,94%	9,05%
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 bieżący rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o koszty szacunkowe z poprzednich lat)	x	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 bieżący rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o koszty szacunkowe z poprzednich lat)	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_Z1	Relacja kwoty długu do dochodów ogólnem	x	31,46%	33,71%	30,93%	28,48%	25,83%	22,99%	20,41%	17,85%	15,29%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1)	x	3,67%	4,45%	4,62%	4,58%					
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie											
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		
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	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	135 896,66	444 014,33										
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:	135 896,66	444 014,33										
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	135 896,66	422 114,07										
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	442 579,00	442 579,00										
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:	442 579,00	1 664 029,00										
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	442 579,00	1 664 029,00										
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	358 749,66	444 014,33										
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:	358 749,66	444 014,33										
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	343 056,66	422 114,07										
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	980 000,00	2 751 450,00										
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:	980 000,00	2 751 450,00										
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	442 579,00	1 664 029,00										
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 995 589,66	1 470 714,33	462 445,00									
10.1.1	bieżące	358 749,66	456 264,33										
10.1.2	majątkowe	2 636 840,00	1 014 450,00	462 445,00									
10.2	Wydatki bieżące (z punkcie 1) i innych wydatki finansowego samorządowego publicznego												
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samorządowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej												
10.4	Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągnięcia samorządowych zobowiązań z tytułu zaciągnięcia do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych												
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	74 622,31	288 467,91	303 683,08	280 750,08	262 963,28	229 056,28	229 056,28	215 228,21	200 000,00			
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:												
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 10.7.3.												
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:												
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:												
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego												
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji												
10.8	kwota wnosząca (wpisywanych) kwoty udoj wynikającej z operacji finansowych (tj. umorzenia, wyczerpania środków finansowych, wypięcia z tytułu spłaty zobowiązań, uokonywania w formie												
10.9	Wypięcie papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadające emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia												
10.10	Wydatki bieżące podlegające ustawnemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań												
10.11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych												
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:												
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy												
11.2	wydatki bieżące z tytułu swobodnego emilowania należnego obligatariuszom, uwzględnianie w												
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 8.4.4 w przypadku okresowym w ...												
12.1	Stopień niezachowania relacji zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie						
		2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
1	Dochody ogółem	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	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
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 598 721,00	4 598 721,00	4 598 721,00	4 598 721,00	4 598 721,00	4 598 721,00	4 598 721,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 728 620,00	4 728 620,00	4 728 620,00	4 728 620,00	4 728 620,00	4 728 620,00	4 728 620,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	832 900,00	832 900,00	832 900,00	832 900,00	832 900,00	832 900,00	832 900,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:							
1.2.1	ze sprzedaży majątku							
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje							
2	Wydatki ogółem	17 285 856,00	17 285 856,00	17 285 856,00	17 285 856,00	17 285 856,00	17 285 856,00	17 381 412,49
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 685 856,00	16 685 856,00	16 685 856,00	16 685 856,00	16 685 856,00	16 685 856,00	16 781 412,49
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 909 524,00	7 909 524,00	7 909 524,00	7 909 524,00	7 909 524,00	7 909 524,00	7 909 524,00
2.1.2	z tytułu dotacji i ograniczeń, w tym:							
2.1.2.1	z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje							
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy)							
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy							
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy							
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	600 000,00	600 000,00	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:	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dobowym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
3	Wynik budżetu	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
3.1	kwota przysługująca tytułu przeliczeń na spłaty kredytów, pożyczek i wykup	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
4	Przychody budżetu							
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:							
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu							
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:							
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu							
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:							
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu							
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:							
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu							
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:							
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu							
5	Rozchody budżetu	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
5.1.1	kwota przysługująca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy							
5.1.1.1	kwota przysługująca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy							
5.1.1.2	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy							
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3d ustawy							
5.1.1.3.1	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3d ustawy							
5.1.1.3.2	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3d ustawy							
5.1.1.3.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3d ustawy							
5.1.1.4	kwota przysługująca na dany rok kwot pozostawiających wyłączeń z limitu spłaty							
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							

Lp.	Wyszczególnienie	2031										2032										2033										2034										2035										2036										2037																																							
		2 304 743,51										1 904 743,51										1 504 743,51										1 004 743,51										704 743,51										304 743,51																																																	
6	Kwota długu, w tym:																																																																																																				
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków																																																																																																				
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x										x										x										x										x										x										x										x																													
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00																													
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00										1 000 000,00																													
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	4,58%										4,58%										4,58%										4,58%										4,58%										4,58%										4,28%										4,28%																													
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020																																																																																																				
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026	4,58%										4,58%										4,58%										4,58%										4,58%										4,58%										4,28%										4,28%																													
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										8,86%										8,86%																			
8.2_v2020	8.2_v2020	9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										8,86%										8,86%																			
8.2_v2026	8.2_v2026	9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										9,17%										8,86%										8,86%																			
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)	9,31%										9,30%										9,24%										9,20%										9,19%										9,15%										9,08%										9,08%																													
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)	9,31%										9,30%										9,24%										9,20%										9,19%										9,15%										9,08%										9,08%																													
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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona																			
art15zoc_Zi	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	13,03%										10,77%										8,51%										6,25%										3,98%										1,72%																																																	
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1)																																																																																																				
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1	Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona																			
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1	Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona										Spełniona																			

Lp.	Wyszczególnienie	Załącznik nr 1 do Uchwały RG w Kierozni Nr XXXII/177/21 z dnia 30.12.21 r. w sprawie uchwalenia WPF na lata 2022-2025						
		2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
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
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							
9.1.1	Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
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							
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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							
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.3.1.1	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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							
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.4.1.1	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	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:							
10.1.1	bieżące							
10.1.2	majątkowe							
10.2	Wydatki bieżące na realizację zadań publicznych w ramach budżetu państwa							
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
10.4	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją samorządu terytorialnego							
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	200 000,00						
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:							
10.7.1	spłata zobowiązań zaliczanych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3							
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:							
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:							
10.7.2.1.1	dokonwana w formie wydatku bieżącego							
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji							
10.8	kwota wnosów i wypłat z tytułu wydatków na realizację zadań publicznych							
10.9	wydatki na spłatę zobowiązań, wynikających z tytułu wydatków na realizację zadań publicznych							
10.10	wydatki na spłatę zobowiązań, wynikających z tytułu wydatków na realizację zadań publicznych							
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustępowaniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań							
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:							
11.1.1	środki na zaspokojenie oszczędności							
11.2	wynajem nieruchomości z tytułu świadczenia emerytalnego	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 84 ustawy w przybliżeniu	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.1	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 84 ustawy w przybliżeniu	x	x	x	x	x	x	x
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x

WPF z uwzględnieniem zmian z arkusza Symulacja

Załącznik nr 1 do Uchwały RG w Kieremzi Nr XXXII/177/21 z dnia 30.12.21 r. w sprawie uchwalenia WPF na lata 2022-2025

Lp.	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w latach) liczony jako relacja kwoty długu na koniec danego roku do nadwyżki operacyjnej danego roku [6] / [7.1]	Wyszczególnienie									
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
		90,6	7,5	5,4	4,8	4,4	4,1	3,7	3,1	2,7	2,3

Lp.	Wyszczególnienie				
	2032	2033	2034	2035	2037
3. Analiza WPF wg przepływu środków pieniężnych					
Wyszczególnienie					
Dochoły ogółem	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00	17 685 856,00
- Wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu i spłat rat zobowiązań z poz. 10.7.2.1.1)	16 485 856,00	16 485 856,00	16 485 856,00	16 525 856,00	16 621 112,49
+ Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i wolne środki					
+ przychody bezwzględne (np. spłata pożyczek udzielonych)					
= środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 160 000,00	1 064 743,51
- Spłata długu (rozchody)	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
- Spłata długu (wydatki majątkowe [10.7.2.1 - 10.7.2.1.1])					
- Spłata długu (wydatki bieżące [10.7.2.1.1])					
- Obsługa długu (wydatki na obsługę długu)	200 000,00	200 000,00	200 000,00	160 000,00	160 000,00
= środki budżetu na wydatki majątkowe i inne rozchody	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
(kwota udejmowana majątkowych z tytułu uwagaj oraz środków przeznaczonych na inwestycje - informacja dot. 10.6)					
- Wydatki majątkowe (pomniejszone o wydatki majątkowe na spłatę długu)	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
- Inne rozchody (np. udzielenie pożyczki)					
= Nadwyżka/deficyt środków finansowych					
+ przychody zwrócone (dług) w formie np. kredytu					
= Wynik finansowy budżetu					

4. Wybrane relacje i wskaźniki ekonomiczne

	2032	2033	2034	2035	2036	2037
Równowagi budżetów						
Wynik budżetu (D - W): [1] - [2]	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
Przychody - Rozchody (P - R): [4] - [5]	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-304 743,51
Równowaga budżetu (D+P) - (W+R): [1] + [4] - [2] - [5]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Równowaga budżetu bieżącego (Db - Wb): [1.1] - [2.1]	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	904 743,51
Wynik operacyjny po spłacie rat kapitału: [1.1] - [2.1] - [5.1]	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
(bez wydatków zmniejszających dług)						
Wynik na zadaniach bieżących finansowanych z udziałem środków zagranicznych: [9.1.1] - [9.3.1]						
Wynik na zadaniach majątkowych finansowanych z udziałem środków zagranicznych: [9.2.1] - [9.4.1]						
Maksymalna kwota dodatkowych spłat nie naruszająca (R+O)/(Db - 1.1.4)	617 712,77	609 860,49	604 625,64	642 578,33	637 343,47	723 718,57
[8.3] - [8.1] * [(1.1) - (1.1.4)] - [(11.1.1)]						
Maksymalna kwota dodatkowych spłat nie naruszająca (R+O)/(Db - 1.1.4)	617 712,77	609 860,49	604 625,64	642 578,33	637 343,47	723 718,57
[8.3.1] - [8.1] * [(1.1) - (1.1.4)] - [(11.1.1)]						
Struktura dochodów						
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem [1.1] / [1]	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Udział udziałów w PIT/CIT w dochodach bieżących [(1.1.1)+(1.1.2)] / [1.1]	9,80%	9,80%	9,80%	9,80%	9,80%	9,80%
Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących [(1.1.1)+(1.1.2) + [1.1.3] + [1.1.4)] / [1.1]	73,26%	73,26%	73,26%	73,26%	73,26%	73,26%
Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem [1.2] / [1]						
Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych [1.2.1] / [1.2]						
Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem [2.1] / [2]	96,53%	96,53%	96,53%	96,53%	96,53%	96,55%
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem [2.2] / [2]	3,47%	3,47%	3,47%	3,47%	3,47%	3,45%
Udział wydatków na wynagrodzenia w wydatkach bieżących [2.1.1] / [2.1]	47,40%	47,40%	47,40%	47,40%	47,40%	47,13%
Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących [2.1.3] / [2.1]	1,20%	1,20%	1,20%	0,96%	0,96%	0,95%
Reszta informacji						
Zmiana kwoty długu [6n] - [6n-1]	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-304 743,51
Zmiana kwoty długu spłacanego wydatkami [6.1 n] - [6.1 n-1]						
Wydatki majątkowe nie objęte limitem na przedsięwzięcia [2.2] - [10.1.2]	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Wydatki majątkowe finansowane wyłączeniem środkami krajowymi [2.2] - [9.4]	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
spłaty rat kapitału (kredyty/pożyczki/obligacje) nie objęte jeszcze umowami [3.1]	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	304 743,51
Wskaźniki						
Relacja zobowiązań zaliczanych do kwoty długu do dochodów ogółem [6] / [1]	10,77%	8,51%	6,25%	3,98%	1,72%	
Relacja wydatków na obsługę długu do kwoty długu [2.1.3] / [6]	10,50%	13,29%	18,10%	22,70%	52,50%	
relacja wydatków na obsługę długu do rozliczowanych spłat długu [2.1.3] / [6.1]	50,00%	50,00%	50,00%	40,00%	40,00%	52,50%
Relacja wyniku operacyjnego do dochodów ogółem [7.1] / [1]	5,65%	5,65%	5,65%	5,65%	5,65%	5,12%
Relacja wyniku operacyjnego do dochodów bieżących [7.1] / [1.1]	5,65%	5,65%	5,65%	5,65%	5,65%	5,12%

WPF z uwzględnieniem zmian z arkusza Symulacja
Załącznik nr 1 do Uchwały RG w Kiermozi Nr XXXI/177/21 z dnia 30.12.21 r. w sprawie uchwalenia WPF na lata 2022-2025

Lp.	Wyszczególnienie						
	2032	2033	2034	2035	2036	2037	
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w latach) - liczony jako relacja kwoty długu na koniec danego roku do nadwyżki operacyjnej danego roku [6] / [7.1]	1,9	1,5	1,1	0,7	0,3		

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy w Kiermozi Nr XXXI/177/21 z dnia 30.12.2021 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 195 693,04	1 216 078,43	462 445,00	0,00	0,00	1 678 518,43
1.a	- wydatki bieżące				640 658,04	201 628,43	0,00	0,00	0,00	201 623,43
1.b	- wydatki majątkowe				1 555 035,00	1 014 450,00	462 445,00	0,00	0,00	1 476 895,00
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:				1 648 108,04	1 153 078,43	0,00	0,00	0,00	1 153 073,43
1.1.1	- wydatki bieżące				640 658,04	201 628,43	0,00	0,00	0,00	201 623,43
1.1.1.2	Wszystko zaczyna się w przedszkolu -	Urząd Gminy w Kiermozi	2020	2022	640 658,04	201 628,43	0,00	0,00	0,00	201 623,43
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 007 450,00	951 450,00	0,00	0,00	0,00	951 450,00
1.1.2.1	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Chrusle wraz z budową przyłącza i separatora tłuszczy dla szkoły podstawowej w Kiermozi Gmina Kiermozia oraz budową sieci wodociągowej Gmina Kiermozia -	Urząd Gminy w Kiermozi	2021	2022	1 007 450,00	951 450,00	0,00	0,00	0,00	951 450,00
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				547 585,00	63 000,00	462 445,00	0,00	0,00	525 445,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				547 585,00	63 000,00	462 445,00	0,00	0,00	525 445,00
1.3.2.2	Ochrona powietrza w Gminie Kiermozia poprzez montaż odnawialnych źródeł energii -	Urząd Gminy w Kiermozi	2021	2023	547 585,00	63 000,00	462 445,00	0,00	0,00	525 445,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERMOZI
Janusz Wasilewski
Janusz Wasilewski

**OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KIERNOZIA NA 2022 – 2025 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 2022.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019 -2020. 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 2022 roku – ogółem 16 542 0005,33 zł

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

Dochody bieżące planowane na rok 2022 ustalono następująco:

- dochody w zakresie czynszów i najmu lokali – na poziomie należności na 2021 rok,
- dochody z tytułu podatków – należności za 2021 rok zwiększono o 5%,
- dochody z tytułu opłat za przedszkole – w wysokości planu za 2021 rok,
- dochody związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zwiększono o 5% w stosunku do należności za 2021 rok
- dochody w zakresie dostarczania wody zwiększono o 8,6 % w stosunku do należności za 2021 rok, uwzględniono tym samym podwyżkę stawek cen za wodę, które wstępnie wyliczono w

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI
Janusz Wasilewski 1

- oparciu o Rozporządzenie Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej w sprawie określania taryf za wodę, które przekazano Przedsiębiorstwu Wody Polskie do zatwierdzenia
- dochody za odprowadzanie ścieków planuje się zwiększyć o 6,6 % w stosunku do roku 2021
 - pozostałe dochody bieżące – zaplanowano na poziomie planowanego wykonania roku 2021 oraz zgodnie z obowiązującymi wytycznymi.

Łącznie dochody bieżące wyniosą **14 477 976,33 zł.**

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 064 029 zł.

- **ze sprzedaży majątku** działek należących do Gminy Kiernozia i przeznaczonych do sprzedaży w kwocie 400 000 zł
- **dotacji ze środków unijnych** w kwocie 1 664 029 zł

W planowaniu dochodów bieżących na lata 2021 – 2030 przyjęto powolny wzrost na poziomie średnio 2 % rocznie, a powyżej roku 2031 dochody przyjęto na stałym poziomie, bez zmian.

WYDATKI BUDŻETU w 2022 rok – ogółem 18 942 005,33 zł

Wydatki bieżące planowane na 2022 rok ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021 oraz zgodnie z analizą potrzeb. Zaplanowano 8% wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi jednostek organizacyjnych, wynikający ze wzrostu płacy minimalnej. Łącznie wydatki bieżące wynoszą **14 420 555,33 zł.**

Wydatki bieżące w latach 2021-2030 zwiększano średnio od 2 % do 5 % a od roku 2030 przyjęto wydatki na stałym poziomie.

Wydatki na wynagrodzenia w kolejnych latach wzrastają w roku 2023 o blisko 5 %, w roku następnym nieznacznie o 2%. Natomiast od roku 2027 pozostają na niezmiennym poziomie. W planowaniu wynagrodzeń przyjęto obecną sytuację wywołaną pandemią COVID 19 i tendencję zamrażania płac na rynku pracy. Samorzady pomimo pomocy ze strony państwa, poprzez działania tarczy antykryzysowej, odczuwają skutki epidemii w uszczuplonych dochodach. To wymusza na gminach szukanie nowych dróg pozyskiwania dochodów lub zmniejszania intensywności podejmowanych zadań i realizacji nowych inwestycji.

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

- **Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Chruśle wraz z budową przyłącza i separatora tłuszczu dla szkoły podstawowej w Kiernozi Gmina Kiernozia oraz budową sieci wodociągowej Gmina Kiernozia**
- **Ochrona powietrza w Gminie Kiernozia poprzez montaż odnawialnych źródeł energii**

Wśród zadań inwestycyjnych ujęte są nowe zadania oraz kontynuowane z lat poprzednich. Jednym z nich jest Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Chruście. W roku 2021 ma być zrealizowana nieznaczna część prac, natomiast w 2022 roku będą przeprowadzone pozostałe prace i zadanie zostanie rozliczone. Inwestycja realizowana jest 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. W ramach wydatków bieżących ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich znalazł się projekt pn. "Wszystko zaczyna się w przedszkolu!", realizowany w Przedszkolu Samorządowym ze środków unijnych. W ramach projektu zaplanowano szereg zajęć z dziećmi, zakup pomocy dydaktycznych, sprzęt informatyczny, a także wyposażenie nowo powstałych pomieszczeń. Realizacja projektu przewidziana jest do 2022 roku.

Wydatki na obsługę długu w roku 2022 wynoszą 120 000 zł, w roku 2023 wynoszą 170 000 zł natomiast od 2024 roku wzrastają do 200 000 zł, później od 2035 roku maleją z roku na rok do 80 000 zł, do momentu spłaty zadłużenia. Całkowita spłata kredytów planowanych do zaciągnięcia na przeprowadzenie inwestycji, a także na pokrycie planowanego deficytu w latach kolejnych przewidziana jest na 2037 rok .

PRZYCHODY I ROZCHODY

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w WPF założono, że w 2022 roku na wydatki inwestycyjne oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań zostanie zaciągnięty kredyt lub pożyczka w wysokości **2 700 000 zł**.

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2022 roku na inwestycje, a także dług wynikający z lat ubiegłych będzie spłacany do 2037 roku tzn. przez okres następnych 15 lat. W ramach rozchodów w latach 2022 – 2037 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 2022-2023, w którym prognozowany jest deficyt budżetu,
- na lata 2024-2037, w którym planowana jest nadwyżka budżetu.

Deficyt budżetu w latach 2022-2023 wynika w głównej mierze z realizacji założonego programu inwestycyjnego. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2024-2037 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 2022 roku gmina posiada zadłużenie w kwocie **5 204 743,51 zł**, a w 2023 roku planowany jest kolejny kredyt na inwestycje oraz na spłatę rat kapitałowych. Dług na koniec 2023 roku wyniesie **5 254 743,51 zł** pomimo wysokiego zadłużenia gmina mieści się w przedziale dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań.

Planowane do zrealizowania inwestycje w 2022 roku, w momencie tworzenia budżetu są pokrywane głównie ze środków własnych. Finansowanie ze środków zewnętrznych będzie możliwe dopiero gdy gmina uzyska dofinansowanie, a także po rozliczeniu końcowym. W związku z powyższym planowany deficyt znacznie obciąża budżet gminy. Kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2023 roku przyjmując wartość **5 254 743,51 zł**. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2037 roku. Kredyt spłacany będzie w ratach, które wyniosą począwszy od 2022 roku 300 000 zł, w latach 2023-2028 - 350 000 zł, w latach 2029 -2036 - 400 000 zł, a w ostatnim roku spłaty 304 743,51. Na obsługę długu, w tym odsetki przeznaczać się będzie na przełomie lat 2023-2037 średnio 174 tys. zł. Taki poziom zadłużenia Gminy powoduje, że chcąc spłacić całe planowane zadłużenie, wydatki majątkowe w latach 2023 – 2037 będą na poziomie 600 000 zł rocznie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W KIERNOZI
Janusz Wasilewski
Janusz Wasilewski