

**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**

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 2021–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2042, 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 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/72/19 Rady Gminy w Kiernozi z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kiernozia na lata 2020 - 2023 z późniejszymi zmianami.

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY W KIERNOZI**  
  
Janusz Wasilewski



Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	<b>Dochody ogółem</b>	16 513 633,66	16 554 988,00	16 854 063,00	17 106 873,00	17 494 311,00	17 556 725,00	17 569 254,00	17 669 254,00	17 685 856,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	16 243 633,66	16 554 988,00	16 854 063,00	17 106 873,00	17 494 311,00	17 556 725,00	17 569 254,00	17 669 254,00	17 685 856,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 576 604,00	1 600 253,00	1 624 257,00	1 648 620,00	1 707 064,00	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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 500,00	5 600,00	5 684,00	5 790,00	6 099,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00	6 160,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 199 207,00	6 292 195,00	6 386 578,00	6 494 933,00	6 559 882,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	6 625 481,00	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	4 742 938,66	4 676 147,00	4 746 290,00	4 817 484,00	4 893 234,00	4 942 166,00	4 968 280,00	4 970 500,00	4 975 300,00	4 975 300,00	4 975 300,00	4 942 166,00	4 942 166,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 719 384,00	3 980 793,00	4 091 254,00	4 140 046,00	4 328 032,00	4 258 784,00	4 245 249,00	4 342 979,00	4 354 781,00	4 359 702,00	4 359 702,00	4 371 312,00	4 371 312,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	691 165,00	701 532,00	736 609,00	736 900,00	720 560,00	720 560,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	270 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	20 413 633,66	16 744 988,00	16 754 063,00	16 856 873,00	17 194 311,00	17 206 725,00	17 219 254,00	17 319 254,00	17 335 856,00	17 340 777,00	17 340 777,00	17 340 777,00	17 340 777,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15 938 633,66	15 954 988,00	16 154 063,00	16 256 873,00	16 594 311,00	16 606 725,00	16 619 254,00	16 719 254,00	16 735 856,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 560 332,00	6 888 349,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	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 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	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	150 000,00	170 000,00	170 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 475 000,00	750 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	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:	4 275 000,00	0,00	0,00	0,00	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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	-3 900 000,00	-150 000,00	100 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	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	100 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
4	<b>Prychody budżetu</b>	4 100 000,00	400 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 100 000,00	400 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 900 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	200 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	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:	200 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
5.1.1	łączna 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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00





Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
6	Kwota długu, w tym:	6 440 526,00	6 590 526,00	6 490 526,00	6 240 526,00	5 940 526,00	5 590 526,00	5 240 526,00	4 890 526,00	4 540 526,00	4 190 526,00	3 840 526,00	3 490 526,00	3 140 526,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	0,00	0,00	0,00	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	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	305 000,00	600 000,00	700 000,00	850 000,00	900 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	305 000,00	600 000,00	700 000,00	850 000,00	900 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	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	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)	3,04%	3,54%	3,47%	3,66%	3,97%	4,36%	4,36%	4,33%	4,33%	4,33%	4,33%	4,31%	4,31%
8.1.1	8.1. vROD 2020	3,04%	3,54%	3,47%	3,66%	3,97%	4,36%	4,36%	4,33%	4,33%	4,33%	4,33%	4,31%	4,31%
8.1.2	8.1. vROD 2026	3,04%	3,54%	3,47%	3,66%	3,97%	4,36%	4,36%	4,33%	4,33%	4,33%	4,33%	4,31%	4,31%
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)	4,09%	6,63%	7,19%	8,54%	8,73%	9,12%	9,13%	9,06%	9,05%	9,04%	9,04%	9,02%	9,02%
8.2.1	8.2. v2020	6,44%	6,63%	7,19%	8,54%	8,73%	9,12%	9,13%	9,06%	9,05%	9,04%	9,04%	9,02%	9,02%
8.2.2	8.2. v2026	4,09%	6,63%	7,19%	8,54%	8,73%	9,12%	9,13%	9,06%	9,05%	9,04%	9,04%	9,02%	9,02%
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)	10,44%	8,33%	5,57%	6,75%	7,45%	7,48%	6,66%	7,63%	8,34%	8,69%	8,95%	9,02%	9,07%
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)	10,44%	8,33%	5,57%	6,75%	7,45%	7,48%	6,66%	7,63%	8,34%	8,69%	8,95%	9,02%	9,07%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	39,00%	39,81%	38,51%	36,48%	33,96%	31,84%	29,83%	27,68%	25,67%	23,69%	21,71%	19,73%	17,75%
art15zoc	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 przypadających na dany rok)	3,04%	3,54%	3,47%	3,66%	3,97%	4,36%	4,36%	4,33%	4,33%	4,33%	4,33%	4,31%	4,31%
art15zoc	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 przypadających na dany rok	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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	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	135 896,66	189 378,43	0,00	0,00	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:	135 896,66	189 378,43	0,00	0,00	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	135 896,66	189 378,43	0,00	0,00	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	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	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	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	151 548,66	206 528,43	0,00	0,00	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:	151 548,66	206 528,43	0,00	0,00	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	135 896,66	189 378,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Lp.														
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	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	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	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY W KIERNOZI  
Jacek Wasilewski



Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1.1	bieżące	2 751 548,66	206 528,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	151 548,66	206 528,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	74 622,31	74 621,80	74 626,80	51 693,80	33 907,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.1	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	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	0,00	0,00	0,00
12	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie</b>	x	x	x	x	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%	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%	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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



Wyszczególnienie		2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
<b>Lp.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>	<b>17 690 777,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00	17 690 777,00
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	1 274 134,00	1 274 134,00	1 274 134,00	1 274 134,00	1 274 134,00	1 274 134,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	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
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	6 625 481,00	6 625 481,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	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
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00	745 257,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 340 777,00</b>	<b>17 350 251,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 740 777,00	16 750 251,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00	6 957 232,00
2.1.2	z tytułu porceży i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	200 000,00	200 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	150 000,00	120 000,00	120 000,00
2.1.3.1	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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
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	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:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>340 526,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	340 526,00
4	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	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
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
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
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
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
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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>340 526,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	340 526,00
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
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
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
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
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
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
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



Wyszczególnienie		2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
Lp.	Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2										

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY W KIERNOZI  
*Janusz Wasilewski*  
Janusz Wasilewski

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2040	2041	2042
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>2 790 526,00</b>	<b>2 440 526,00</b>	<b>2 090 526,00</b>	<b>1 740 526,00</b>	<b>1 390 526,00</b>	<b>1 040 526,00</b>	<b>690 526,00</b>	<b>340 526,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	940 526,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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	940 526,00
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	4,31%	4,31%	4,08%	4,08%	4,08%	4,08%	3,92%	3,69%	3,61%
8.1_vROD	8.1_vROD 2020	4,31%	4,31%	4,08%	4,08%	4,08%	4,08%	3,92%	3,69%	3,61%
8.1_vROD	8.1_vROD 2026	4,31%	4,31%	4,08%	4,08%	4,08%	4,08%	3,92%	3,69%	3,61%
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)	9,02%	9,02%	8,79%	8,79%	8,79%	8,79%	8,63%	8,39%	8,32%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,02%	9,02%	8,79%	8,79%	8,79%	8,79%	8,63%	8,39%	8,32%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,02%	9,02%	8,79%	8,79%	8,79%	8,79%	8,63%	8,39%	8,32%
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)	9,05%	9,04%	9,03%	8,99%	8,96%	8,92%	8,89%	8,83%	8,74%
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)	9,05%	9,04%	9,03%	8,99%	8,96%	8,92%	8,89%	8,83%	8,74%
8.4	Informacja o spełnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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
art.52oc.2	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 <u>bez art. 152ob ust.1</u> )	15,77%	13,80%	11,82%	9,84%	7,86%	5,88%	3,90%	1,92%	0,00%
art.52oc.3	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 <u>bez art. 152ob ust.1</u> przypadających na dany rok)	4,31%	4,31%	4,08%	4,08%	4,08%	4,08%	3,92%	3,69%	3,61%
art.52oc.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 <u>bez art. 152ob ust.1</u> obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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



Wyszczególnienie											
Lp.		2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
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	

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY W KIERNOZI  
  
Janusz Wasilewski

WZASOIMOWISN  
KURSIOWY  
KURSIOWY

Wyszczególnienie		2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:									
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	małatkowe	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 – kredyty i pożyczki, 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	dokonwana 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 pociężeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu (+) / spadu (-) 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	Wzrost/spadek spłaty 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
10.10	Wyskup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
11.2	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
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Stopień niezachowania relacji ztównowazena 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%

PRZEWODNICĄCY  
RADY GMINY W KIERNOZI  
*Janusz Wasilewski*



**OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY KIERNOZIA NA 2021 – 2024 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 2021.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2018 -2019. 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 2021 roku – ogółem 16 513 633,66 zł**

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

**Dochody bieżące** planowane na rok 2021 ustalono następująco:

- dochody w zakresie czynszów i najmu lokali – na poziomie należności na 2020 rok,
- dochody z tytułu podatków – na poziomie należności na 2020 rok,
- dochody z tytułu opłat za przedszkole – w wysokości planu za 2020 rok,
- dochody związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zwiększono o 14,9% w stosunku do należności za 2020 rok
- dochody w zakresie dostarczania wody zwiększono nieznacznie w stosunku do należności za 2020 rok, uwzględniono tym samym podwyżkę stawek cen za wodę, w oparciu o stawki ustalone przez Przedsiębiorstwo Wody Polskie





- dochody za odprowadzanie ścieków i ich oczyszczanie pozostawiono na poziomie roku 2020,
- pozostałe dochody bieżące – zaplanowano na poziomie planowanego wykonania roku 2019 oraz zgodnie z obowiązującymi wytycznymi.

Łącznie dochody bieżące wyniosą **16 243 633,66 zł.**

#### **Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 270 000 zł.**

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

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 2021 rok – ogółem 20 413 633,66 zł**

**Wydatki bieżące** planowane na 2021 rok ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020 oraz zgodnie z analizą potrzeb. Zaplanowano 5% 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 **15 938 633,66 zł.**

Wydatki bieżące w latach 2021-2030 zwiększano średnio od 1 % do 2,5 % a od roku 2030 przyjęto wydatki na stałym poziomie.

Wydatki na wynagrodzenia w kolejnych latach wzrastają w roku 2022 o blisko 5 %, w roku następnym nieznacznie o 1%. Natomiast od roku 2023 pozostają na niezmiennym poziomie. W planowaniu wynagrodzeń przyjęto obecną sytuację wywołaną pandemią COVID 19 i tendencję zamrażania płac na rynku pracy. Samorządy 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 (wykazany w załączniku nr 2):

- Rozbudowa i przebudowa Przedszkola Samorządowego w Kiernozi **2 600 000 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. W roku budżetowym





2020 w planach była realizacja I etapu inwestycji, na którą składał się remont obecnego budynku i dobudowa nowej części placówki. II etap miał być zrealizowany w roku 2021. W momencie tworzenia budżetu wiadomo jednak, że planowane prace przypadające na rok 2020 zostaną zrealizowane w małym stopniu. Większość prac i wydatków z nimi związanych przeniesiono na rok 2021.

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 latach 2022-2023 wynoszą 170 000 zł, natomiast od 2024 roku wzrastają do 200 000 zł, później od 2036 roku maleją z roku na rok do 120 000 zł, aż do momentu spłaty zadłużenia. Całkowita spłata kredytów planowanych na przebudowę budynku Przedszkola Samorządowego, a także na pokrycie planowanego deficytu w latach kolejnych przewidziana jest na 2042 rok .

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w WPF założono, że w 2021 roku na wydatki inwestycyjne oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań zostanie zaciągnięty kredyt lub pożyczka w wysokości **4 100 000 zł**.

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2021 roku na inwestycje będzie spłacany do 2042 roku tzn. przez okres następnych 21 lat.

W ramach rozchodów w latach 2021 – 2041 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 2021-2022, w którym prognozowany jest deficyt budżetu,
- na lata 2023-2042, w którym planowana jest nadwyżka budżetu.

Deficyt budżetu w latach 2021-2022 wynika w głównej mierze z realizacji założonego programu inwestycyjnego. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2023-2042 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 2020 roku gmina posiada zadłużenie w kwocie **2 540 526 zł**, a w 2021 roku planowany jest kolejny kredyt na inwestycje oraz na spłatę rat kapitałowych. Dług na koniec 2021 roku wyniesie **4 440 526 zł**, pomimo wysokiego zadłużenia gmina mieści się w przedziale dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań.

Kontynuacja inwestycji polegającej na rozbudowie i przebudowie Przedszkola Samorządowego w Kiernozi w roku 2021 powoduje, że na tą inwestycję należy planować kredyt, który znacznie obciąża budżet gminy. Kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2022 roku przyjmując wartość **6 590 526 zł**. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2042 roku.

Kredyt spłacany będzie w ratach, które wyniosą począwszy od 2021 roku 200 000 zł, w latach 2022-2024 - 250 000 zł, w roku 2025 - 300 000 zł. Z kolei od 2026 roku do 2041 roku planowane rozchody będą na poziomie 350 000 zł. Na obsługę długu, w tym odsetki przeznaczać się będzie na przełomie lat 2020-2042 średnio 188 tys. zł.

Taki poziom zadłużenia Gminy powoduje, że chcąc spłacić całe planowane zadłużenie, wydatki majątkowe w latach 2022 – 2042 będą na poziomie 600 000 zł rocznie.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY W KIERNOZI  
*Janusz Wasilewski*  
Janusz Wasilewski



