

ZARZĄDZENIE NR 107/2020
BURMISTRZA KISIELIC

z dnia 9 listopada 2020 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Kisielice na lata 2021 – 2033.**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice na lata 2021 – 2033, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sporządzony i przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice należy przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania.
2. Radzie Miejskiej w Kisielicach, celem podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice na lata 2021 – 2033.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Kisielic

mgr Rafał Ryszczyk

¹⁾ Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175.

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Kisielicach
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Kisielice na lata 2021 – 2033

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 2019 r. poz. 869 ze z późn. zm.¹) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) Rada Miejska w Kisielicach uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021 – 2033, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2033, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Kisielic do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.

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

3. Upoważnia się Burmistrza Kisielic do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

¹ Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Kisielic do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały.

§ 6. Uchyla się uchwałę Nr XII/105/2019 Rady Miejskiej w Kisielicach z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kisielice na lata 2020 – 2030.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr .../.../2020
Rady Miejskiej w Kisielicach
z dnia ... grudnia 2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	31 734 241,80	31 092 135,10	2 205 191,00	27 930,88	7 370 982,00	11 913 513,82	9 574 517,40	6 589 500,81	642 106,70	250 983,53	378 118,17
Wykonanie 2019	30 163 611,37	29 172 430,92	2 485 609,00	34 725,09	6 125 465,00	13 584 536,50	6 942 095,33	3 831 228,13	991 180,45	300 677,13	690 503,32
Plan 3 kw. 2020	34 019 161,46	33 063 057,93	2 623 600,00	30 000,00	7 934 024,00	13 482 601,73	8 992 832,20	6 407 132,00	956 103,53	132 304,00	710 803,53
Wykonanie 2020	34 485 521,98	33 758 526,13	2 623 600,00	30 000,00	7 934 024,00	13 880 594,93	9 290 307,20	6 407 132,00	726 995,85	132 304,00	580 695,85
2021	35 271 427,00	33 843 993,00	2 513 701,00	30 000,00	9 724 151,00	12 106 954,00	9 469 187,00	6 339 108,00	1 427 434,00	161 084,00	1 253 750,00
2022	36 593 000,00	36 593 000,00	2 566 000,00	30 000,00	7 248 000,00	13 704 000,00	13 045 000,00	5 053 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	38 051 000,00	38 051 000,00	2 649 000,00	30 000,00	8 576 000,00	14 412 000,00	12 384 000,00	6 664 000,00	0,00	0,00	0,00
2024 ⁴⁾	39 509 000,00	39 509 000,00	2 734 000,00	30 000,00	10 147 000,00	15 120 000,00	11 478 000,00	8 790 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	40 967 000,00	40 967 000,00	0,00	0,00	0,00	15 828 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 425 000,00	42 425 000,00	0,00	0,00	0,00	16 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	43 283 000,00	43 283 000,00	0,00	0,00	0,00	17 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	44 740 000,00	44 740 000,00	0,00	0,00	0,00	17 952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 198 000,00	46 198 000,00	0,00	0,00	0,00	18 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 656 000,00	47 656 000,00	0,00	0,00	0,00	19 368 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

2031	49 114 000,00	49 114 000,00	0,00	0,00	0,00	20 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	50 572 000,00	50 572 000,00	0,00	0,00	0,00	20 784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	52 030 000,00	52 030 000,00	0,00	0,00	0,00	21 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	32 587 639,27	28 945 561,89	9 514 973,18	0,00	0,00	401 789,26	0,00	0,00	3 642 077,38	3 416 877,38	250 000,00
Wykonanie 2019	34 829 649,18	30 859 856,65	10 388 376,50	0,00	0,00	381 705,25	0,00	0,00	3 969 792,53	3 754 392,53	600 000,00
Plan 3 kw. 2020	35 692 419,38	32 122 703,86	10 360 822,50	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	3 569 715,52	3 364 515,52	415 776,40
Wykonanie 2020	36 321 119,07	33 191 235,37	11 058 466,54	0,00	0,00	298 000,00	0,00	0,00	3 129 883,70	2 924 683,70	415 776,40
2021	36 998 453,88	32 629 904,05	11 514 837,66	0,00	0,00	290 800,00	0,00	0,00	4 368 549,83	4 173 349,83	191 900,00
2022	36 294 398,00	34 381 000,00	12 435 000,00	0,00	0,00	299 400,00	0,00	0,00	1 913 398,00	1 728 198,00	0,00
2023	37 442 056,78	35 770 000,00	13 429 000,00	0,00	0,00	292 300,00	0,00	0,00	1 672 056,78	1 627 256,78	0,00
2024 ²	38 138 002,00	37 158 000,00	14 503 000,00	0,00	0,00	275 100,00	0,00	0,00	980 002,00	0,00	0,00
2025	39 596 002,00	38 547 000,00	0,00	0,00	0,00	243 900,00	0,00	0,00	1 049 002,00	0,00	0,00
2026	40 990 002,00	39 936 000,00	0,00	0,00	0,00	211 900,00	0,00	0,00	1 054 002,00	0,00	0,00
2027	41 848 002,00	41 325 000,00	0,00	0,00	0,00	179 800,00	0,00	0,00	523 002,00	0,00	0,00
2028	43 421 584,59	42 713 000,00	0,00	0,00	0,00	149 000,00	0,00	0,00	708 584,59	0,00	0,00
2029	44 986 822,00	44 102 000,00	0,00	0,00	0,00	119 300,00	0,00	0,00	884 822,00	0,00	0,00
2030	46 444 822,00	45 491 000,00	0,00	0,00	0,00	90 600,00	0,00	0,00	953 822,00	0,00	0,00
2031	48 206 822,00	46 880 000,00	0,00	0,00	0,00	63 800,00	0,00	0,00	1 326 822,00	0,00	0,00
2032	49 664 822,00	48 269 000,00	0,00	0,00	0,00	39 500,00	0,00	0,00	1 395 822,00	0,00	0,00
2033	51 122 816,58	49 657 000,00	0,00	0,00	0,00	15 200,00	0,00	0,00	1 465 816,58	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-853 397,47	0,00	7 239 360,37	0,00	0,00	0,00	0,00	7 239 360,37	853 397,38
Wykonanie 2019	-4 666 037,81	0,00	5 839 122,90	0,00	0,00	0,00	0,00	5 839 122,90	4 666 037,81
Plan 3 kw. 2020	-1 673 257,92	0,00	2 522 097,92	2 438 341,22	1 611 501,22	0,00	0,00	83 756,70	61 756,70
Wykonanie 2020	-1 835 597,09	0,00	2 784 070,50	2 438 341,22	1 835 597,09	0,00	0,00	345 729,28	0,00
2021	-1 727 026,88	0,00	2 105 628,88	1 600 000,00	1 227 026,88	0,00	0,00	5 628,88	0,00
2022	298 602,00	298 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	608 943,22	608 943,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	1 370 998,00	1 370 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 370 998,00	1 370 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 434 998,00	1 434 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 434 998,00	1 434 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 318 415,41	1 318 415,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 211 178,00	1 211 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 211 178,00	1 211 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	907 178,00	907 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	907 178,00	907 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	907 183,42	907 183,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	546 840,00	546 840,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	827 355,81	826 840,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	848 840,00	826 840,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	826 840,00	826 840,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	378 602,00	378 602,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	298 602,00	298 602,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	608 943,22	608 943,22	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 998,00	1 370 998,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 998,00	1 370 998,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 998,00	1 434 998,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 998,00	1 434 998,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 415,41	1 318 415,41	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 178,00	1 211 178,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 178,00	1 211 178,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	907 178,00	907 178,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	907 178,00	907 178,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	907 183,42	907 183,42	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^(x8) a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 975 788,83	0,00	2 146 573,21	9 385 933,58	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	515,81	10 148 948,83	0,00	-1 687 425,73	4 151 697,17	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	11 760 450,05	0,00	940 354,07	1 024 110,77	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 760 450,05	0,00	567 290,76	913 020,04	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 981 848,05	0,00	1 214 088,95	1 219 717,83	
2022	x	x	x	x	0,00	12 683 246,05	0,00	2 212 000,00	2 212 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	12 074 302,83	0,00	2 281 000,00	2 281 000,00	
2024 ²	x	x	x	x	0,00	10 703 304,83	0,00	2 351 000,00	2 351 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	9 332 306,83	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	7 897 308,83	0,00	2 489 000,00	2 489 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	6 462 310,83	0,00	1 958 000,00	1 958 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	5 143 895,42	0,00	2 027 000,00	2 027 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	3 932 717,42	0,00	2 096 000,00	2 096 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	2 721 539,42	0,00	2 165 000,00	2 165 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	1 814 361,42	0,00	2 234 000,00	2 234 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	907 183,42	0,00	2 303 000,00	2 303 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 373 000,00	2 373 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	x	12,98%	14,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	-5,47%	-3,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	x	7,92%	8,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	5,71%	6,38%	x	x	x	x
2021	3,08%	6,92%	7,66%	6,45%	5,71%	TAK	TAK
2022	2,61%	10,97%	10,97%	4,24%	3,50%	TAK	TAK
2023	3,81%	10,89%	10,89%	9,08%	8,34%	TAK	TAK
2024 ²	6,75%	10,77%	10,77%	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2025	6,42%	10,60%	x	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2026	6,36%	10,43%	x	7,51%	7,20%	TAK	TAK
2027	6,20%	8,21%	x	9,79%	9,47%	TAK	TAK
2028	5,48%	8,12%	x	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2029	4,83%	8,04%	x	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2030	4,60%	7,97%	x	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2031	3,34%	7,91%	x	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2032	3,18%	7,86%	x	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2033	3,02%	7,82%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	758 022,63	758 022,63	758 022,63	311 287,74	311 287,74	311 287,74	699 352,29	699 352,29	620 388,81
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453 481,61	453 481,61	453 481,61
Plan 3 kw. 2020	718 498,04	704 578,04	665 522,86	0,00	0,00	0,00	945 623,30	945 623,30	813 368,86
Wykonanie 2020	718 498,04	704 578,04	665 522,86	0,00	0,00	0,00	945 623,30	945 623,30	813 368,86
2021	565 472,00	565 472,00	481 735,91	500 000,00	500 000,00	500 000,00	565 471,45	565 471,45	497 813,73
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	957 157,42	0,00	622 558,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	500 000,00	500 000,00	250 000,00	970 972,22	470 972,22	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	102 100,00	102 100,00	0,00	1 210 036,91	621 801,91	588 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	2 000 000,00	500 000,00	2 762 471,45	565 471,45	2 197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2018	546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	826 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	826 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	826 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	378 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	298 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	608 943,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024 ²	1 210 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 210 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 274 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 274 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 158 415,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 051 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 051 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	747 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	747 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	747 183,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr .../.../2020
Rady Miejskiej w Kisielicach
z dnia ... grudnia 2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzial na lub koordynując a	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 667 701 ,52	2 762 471 ,45	0,00	0,00	0,00	2 000 000 ,00
1.a	- wydatki bieżące				1 513 316 ,52	565 471,4 5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 154 385 ,00	2 197 000 ,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000 ,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				3 615 416 ,52	2 565 471 ,45	0,00	0,00	0,00	2 000 000 ,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 513 316 ,52	565 471,4 5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Otwarcie nowego oddziału przedszkolnego w Kisielicach -	Urząd Miejski w Kisielicach	20 20	20 21	501 048,90	183 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Stawiamy na maluchy w Gminie Kisielice - pomoc w powrocie lub wejściu na rynek pracy osobom sprawującym opiekę nad dziećmi do lat 3	Żłobek Miejski w Kisielicach	20 19	20 21	1 012 267,62	382 057,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 102 100 ,00	2 000 000 ,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000 ,00
1.1.2.1	Poprawa stanu zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej w Kisielicach - Poprawa stanu zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej w Kisielicach wraz z budową windy zewnętrznej przystosowanej dla osób niepełnosprawnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miejski w Kisielicach	20 20	20 21	2 102 100,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
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				1 052 285 ,00	197 000,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 052 285,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali sportowej z zapleczem i jadalnią dla osób niepełnosprawnych, w tym dzieci i młodzież do rehabilitacji i rekreacji w miejscowości Goryń, gm. Ksielice -	Urząd Miejski w Ksielicach	2018	2021	1 052 285,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

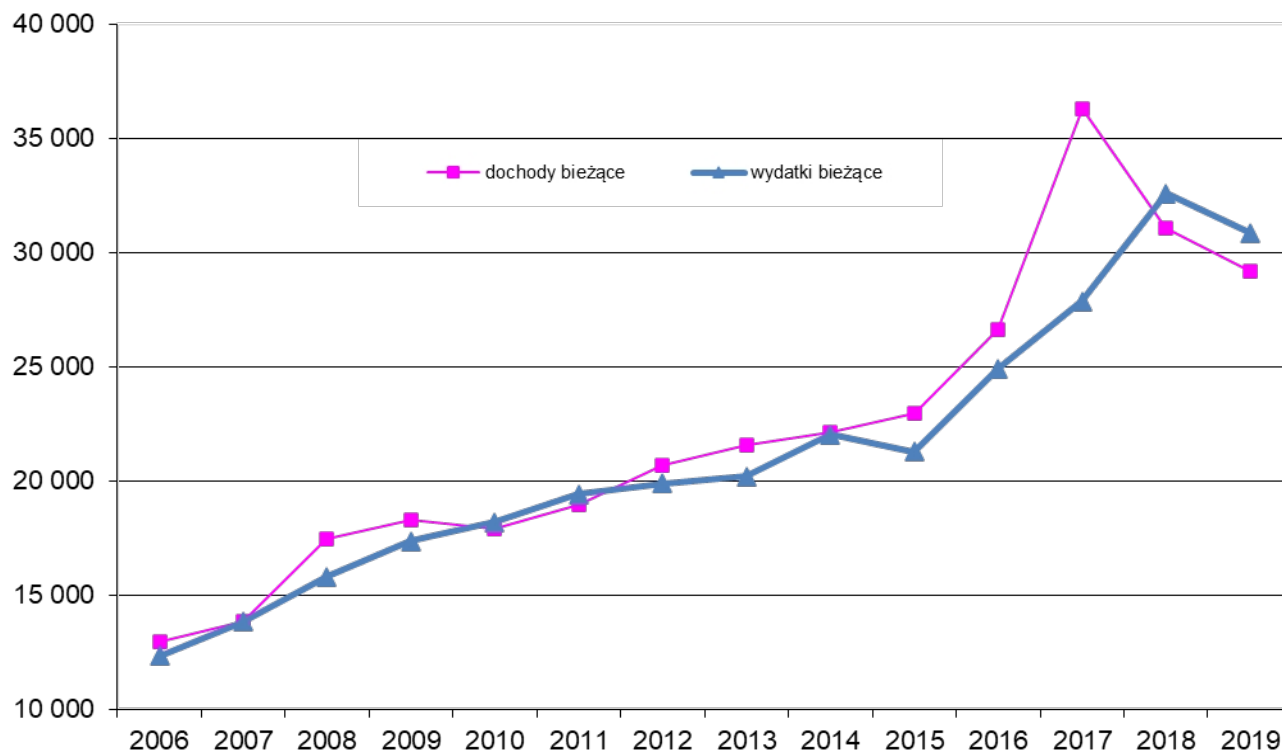
Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kisielice na lata 2021 – 2033

Uwagi ogólne

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Kisielice obejmuje lata 2021 – 2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, którego zapis mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres na który gmina zaciągnęła i planuje spłacić zobowiązania sięga roku 2033 i dotyczy spłaty ostatnich rat kredytów zaciągniętych przez Gminę w latach 2007 – 2020 oraz kredytem zaciągniętym w 2021 r.

Trzynastoletni okres prognozowania pozwala oszacować wartości przyjęte w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla lat 2018 – 2019 przedstawiono wartości wykonania budżetu za te lata wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetu za te lata.
 - dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z planu za 3 kwartały 2020 r. oraz z przewidywanego wykonania budżetu za ten rok wynikającego z uchwały nr XIX/168/2020 Rady Miejskiej w Kisielicach z dnia 29.10.2020 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Kisielice na rok 2020;
 - dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na ten rok;
 - dla lat 2022 – 2033 dla dochodów, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz wydatków bieżących przyjęto sposób prognozowania (czyli dla wartości mających kluczowe znaczenie dla zachowania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2021 jak i w latach następnych), poprzez funkcję liniową trendu obliczoną metodą najmniejszych kwadratów zakładającą minimalizację odchyłeń wartości zaobserwowanych za lata 2006 – 2019 od oszacowanych wartości za pomocą funkcji dla lat 2022 – 2033.
- Dokonano analizy szeregu za lata 2006 – 2019. W efekcie tej analizy stwierdzono zbliżone zmiany poziomu wartości w kolejnych okresach.



Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kisielice na lata 2021 – 2033 określają:

- 1) **w zakresie dochodów (poz. 1)** prognozowane dochody Gminy Kisielice, stanowią sumę dochodów bieżących oraz majątkowych.
 - w zakresie dochodów bieżących (poz. 1.1) prognozowaną kategorię oszacowano za pomocą funkcji trendu w wyniku której stwierdzono, że poziom zaobserwowanych dochodów bieżących różni się średnio od oszacowanych za pomocą funkcji trendu o 3,516 tys. zł, co stanowi 15,88 % średniego rocznego poziomu dochodów bieżących. W wyniku zastosowanych obliczeń stwierdzono, że 15,18 % zmienności dochodów bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 84,81 % zmienności jest wyjaśnione funkcją liniową trendu
 - w zakresie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (poz. 1.1.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu prognozowany spadek stopy bezrobocia, co pozwala sądzić o większych wpływach środków z tytułu tej kategorii dochodów w prognozowanych latach oraz w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2019 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,03 i taki wzrost przyjęto w latach 2022 – 2024.
 - w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (poz. 1.1.2) przyjęto prognozę w wysokości stałej wynoszącej 30.000,00 zł w latach 2022 – 2024, ze względu na wpływy o tej wielkości zaobserwowanych w latach ubiegłych.
 - w zakresie subwencji ogólnej (poz. 1.1.3) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2019 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,18 i taki wzrost przyjęto w latach 2022 – 2024.
 - w zakresie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4) prognozowaną kategorię oszacowano za pomocą funkcji trendu w wyniku której stwierdzono, że poziom zaobserwowanych tej kategorii dochodów różni się średnio od oszacowanych za pomocą funkcji trendu o 1,969 tys. zł, co stanowi 28,23 % średniego rocznego poziomu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W wyniku zastosowanych obliczeń stwierdzono, że 19,23 % zmienności tej kategorii dochodów wywołane

było czynnikami przypadkowymi, a 80,77 % zmienności jest wyjaśnione funkcją liniową trendu

- w zakresie pozostałych dochodów bieżących (poz. 1.1.5) prognozowana kategoria stanowi różnicę poz. 1.1 i sumy pozycji 1.1.1, 1.1.2., 1.1.3, 1.1.4 i 1.1.5.1 dla poszczególnego roku prognozy w latach 2022 – 2024

- w zakresie podatku od nieruchomości (poz. 1.1.5.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2019 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,32 i taki wzrost przyjęto w latach 2022 – 2024

- w zakresie dochodów majątkowych (poz. 1.2) przyjęto poziom stanowiący przede wszystkim sumę dochodów ze sprzedaży majątku (poz.1.2.1) i dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2)

- w zakresie dochodów ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1) nie przyjęto poziomu w prognozowanych latach ze względu na brak decyzji organów gminy w tej sprawie w latach 2022 – 2033.

- w zakresie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2) – nie prognozuje się.

2) w zakresie wydatków (poz. 2) prognozowane wydatki Gminy Kisielice, stanowią sumę wydatków bieżących oraz majątkowych.

- w zakresie wydatków bieżących (poz. 2.1) prognozowaną kategorię oszacowano za pomocą funkcji trendu w wyniku której stwierdzono, że poziom zaobserwowanych wydatków bieżących różni się średnio od oszacowanych za pomocą funkcji trendu o 2,219 tys. zł, co stanowi 10,47 % średniego rocznego poziomu wydatków bieżących. W wyniku zastosowanych obliczeń stwierdzono, że 7,28 % zmienności wydatków bieżących wywołane było czynnikami przypadkowymi, a 92,72 % zmienności jest wyjaśnione funkcją liniową trendu

- w zakresie wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych (poz. 2.1.1) prognozowaną kategorię oszacowano w oparciu o zaobserwowane wartości za lata 2006 – 2019 ze średnim wzrostem indeksu tych wartości o 1,02 i taki wzrost przyjęto w latach 2022 – 2024

- w zakresie wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji (poz. 2.1.2 i 2.1.2.1) nie prognozuje się

- w zakresie wydatków na obsługę długu (poz. 2.1.3) prognozowaną kategorię oszacowano na podstawie harmonogramu spłat poszczególnych kredytów i oprocentowania wg uzyskanych marż, prognozowanej marży na poziomie 1,30 % dla kredytu zaciąganego w roku 2021 oraz raportu o inflacji Rady Polityki Pieniężnej z lipca 2020 r. przewidujący długoterminowo WIBOR 3M na poziomie 0,66 % w latach obowiązywania prognozy.

- w zakresie (poz. 2.1.3.1) nie prognozuje się

- w zakresie odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (poz. 2.1.3.2) nie prognozuje się

- w zakresie wydatków majątkowych (poz. 2.2) w kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe oszacowano w wielkości nie powodującej przekroczenia zasady zbilansowania budżetu.

- w zakresie inwestycji i zakupów inwestycyjnych (poz. 2.2.1) oszacowania dotyczą lat 2022 – 2024 i metodologia ich oszacowania jest tożsama jak dla poz. 2.2.

- w zakresie wydatków o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. 2.2.1.1) nie prognozuje się

3) w zakresie wyniku budżetu (poz. 3) kategoria ta stanowi różnicę pomiędzy dochodami (poz. 1), a wydatkami (poz. 2) w kolejnych latach.

- w zakresie kwoty prognozowanej nadwyżki przeznaczonej na spłatę kredytów (poz. 3.1) w latach

obowiązywania prognozy tj. 2022 – 2033 prognozowaną nadwyżkę budżetu przeznacza się w całości na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

4) w zakresie przychodów budżetu (poz. 4) stanowią one sumę poszczególnych grup przychodów (poz. 4.1, 4.2, 4.3, 4.4 i 4.5). W latach 2022 – 2033 nie prognozuje się przychodów.

5) w zakresie rozchodów budżetu (poz. 5) prognozowane rozchody budżetu dotyczą:

- spłaty rat kapitałowych kredytów (poz. 5.1) zaciągniętych w latach ubiegłych wynikających z zawartych umów kredytowych i planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2021 r.
- w zakresie łącznej kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań (poz. 5.1.1 oraz poz. 5.1.1.1, 5.1.1.2, 5.1.1.3, 5.1.1.4) nie prognozuje się.
- w zakresie innych rozchodów nie związanych ze spłatą długu (poz. 5.2) – nie prognozuje się.

Zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz spłata rat kredytów i pożyczek wg poszczególnych umów w latach 2021 – 2033

Wyszczególnienie	Stan zadłużenia na 31.12.2020 r.	Spłata w roku 2021	Stan zadłużenia na 31.12.2021 r.	Spłata w latach 2022 - 2023	Spłata w latach 2024 - 2028	Spłata w latach 2029 - 2033
Bank Ochrony Środowiska – umowa nr 1029/10/2007/1072/F/Obr z dnia 29.10.2007 r.	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsorcjum Bank Spółdzielczy w Suszu – SGB – Bank S.A. - umowa nr 814/2011/2 z dnia 28.07.2011 r.	2 730 000,00	154 602,00	2 575 398,00	309 204,00	1 164 735,00	1 101 459,00
Konsorcjum Bank Spółdzielczy w Suszu – SGB – Bank S.A. umowa nr 898/2012/2 z dnia 31.08.2012 r.	1 243 237,41	144 000,00	1 099 237,41	288 000,00	811 237,41	0,00
Getin Noble Bank S.A. – umowa nr S2116/KO/2016 z dnia 01.02.2016 r.	5 268 871,42	0,00	5 268 871,42	0,00	2 634 435,00	2 634 436,42
Bank Spółdzielczy w Brodnicy – umowa nr 1050999/83/KR-20-02992 z dnia 22.09.2020 r.	2 438 341,22	0,00	2 438 341,22	310 341,22	1 520 000,00	608 000,00
Planowany kredyt do zaciągnięcia w roku 2021	X	0,00	1 600 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
Razem	11 760 450,05	378 602,00	12 981 848,05	907 545,22	6 930 407,41	5 143 895,42

6) w zakresie kwoty długu (poz. 6) prognozowana kwota jest wynikiem planowanego stanu długu

publicznego Gminy na dzień 31 grudnia każdego roku objętego prognozą.

- w zakresie kwoty długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków (poz. 6.1) – nie prognozuje się.

7) relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy (poz. 7)

- w zakresie różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7.1) kategoria ta stanowi różnicę poz. 1.1 i poz. 1.2

- w zakresie różnicy między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi (poz. 7.2) kategoria ta stanowi do roku 2021 różnicę sumy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększoną o nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. pkt 6 ustawy. Od roku 2022 stanowi ona różnicę sumy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększonej o nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych spłatę pożyczek udzielonych i środków określonych w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy. Ten sposób szacowania tej kategorii od roku 2022 jest bardzo niekorzystny, bo ogranicza finansowanie wydatków bieżących.

8) wskaźnik spłaty zobowiązań (poz. 8):

- w zakresie relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust 1 (poz. 8.1) stanowi ona iloraz sumy poz. 2.1.3 i poz. 5.1 pomniejszonej o sumę poz. 5.1.1, poz. 2.1.3.2, poz. 10.7.2.1 i poz. 10.9 powiększonej o poz. 10.4 do różnicy poz. 1.1 i poz. 1.1.4

- w zakresie relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243, ustalona dla danego roku (poz. 8.2) kategoria ta do końca roku 2025 stanowi iloraz różnicy poz. 1.1 pomniejszonej o poz. 9.1.1 i poz. 2.1 pomniejszonej o poz. 9.3.1 powiększonej o poz. 1.2.1 do różnicy poz. 1.1 i poz. 1.1.4. Od roku 2026 relacja ta jest obliczana jako iloraz różnicy poz. 1.1 pomniejszonej o poz. 9.1.1 i poz. 2.1 pomniejszonej o poz. 9.3.1 i poz. 2.1.3 do różnicy poz. 1.1 i poz. 1.1.4.

- w zakresie dopuszczalnego limitu spłaty określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy (poz. 8.3) kategoria ta do końca roku 2025 stanowi średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat poz. 8.2. Od roku 2026 relacja ta jest obliczana jako średnia arytmetyczna z siedmiu poprzednich lat poz. 8.2.

- w zakresie dopuszczalnego limitu spłaty określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy (poz. 8.3.1) kategoria ta do końca roku 2025 stanowi średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat poz. 8.2. Od roku 2026 relacja ta jest obliczana jako średnia arytmetyczna z siedmiu poprzednich lat poz. 8.2.

- w zakresie informacji o spełnieniu wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy (poz. 8.4). W kolejnych latach prognozy informacja „TAK” stanowi spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy. W zgodności z art. 243 ustawy relacja określona w prognozie w poz. 8.3 musi być większa od relacji określonej w poz. 8.1. Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Rada Miejska nie będzie mogła uchwalić budżetu i go nowelizować w roku 2021 i w kolejnych latach, jeśli omawiana relacja nie będzie spełniona. W latach objętych prognozą relacja ta jest spełniona.

- w zakresie informacji o spełnieniu wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy (poz. 8.4.1). W kolejnych latach prognozy informacja „TAK” stanowi spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy. W zgodności z art. 243 ustawy relacja określona w prognozie w poz. 8.3.1 musi być większa od relacji określonej w poz. 8.1. Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Rada Miejska nie będzie mogła uchwalić

budżetu i go nowelizować w roku 2021 i w kolejnych latach, jeśli omawiana relacja nie będzie spełniona. W latach objętych prognozą relacja ta jest spełniona.

9) finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9)

- w zakresie dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.1, poz. 9.1.1 i poz. 9.1.1.1) – nie prognozuje się.
- w zakresie dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków nie prognozuje się.
- w zakresie wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.3, poz. 9.3.1 i poz. 9.3.1.1) – nie prognozuje się.
- w zakresie wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.4, poz. 9.4.1 i poz. 9.4.1.1) nie prognozuje się

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych (poz.10):

- w zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (poz. 10.1). Ta kategoria wydatków dotyczy sumy wydatków w poz. 10.1.1 i poz. 10.1.2 oraz w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kisielice w latach 2021 – 2024” do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 – 2033.
- w zakresie wydatków bieżących (poz. 10.1.1) – przewiduje się kontynuowanie projektów rozpoczętych w latach ubiegłych:

w roku 2021 r. z limitem wydatków dla tego roku:

- 1) Otwarcie nowego oddziału przedszkolnego w Kisielicach w wysokości 183.414,00 zł
- 2) Stawiamy na maluchy w Gminie Kisielice w wysokości 382.057,45 zł

- w zakresie wydatków majątkowych (poz. 10.1.2) – prognozuje się kontynuowanie inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych:

w roku 2021 r. z limitem wydatków dla tego roku:

- 1) Poprawa stanu zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej w Kisielicach wraz z budową windy zewnętrznej przystosowanej dla osób niepełnosprawnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w wysokości 2.000.000,00 zł
- 2) Budowa sali sportowej z zapleczem i jadalnią dla osób niepełnosprawnych, w tym dzieci i młodzież do rehabilitacji i rekreacji w miejscowości Goryń, gm. Kisielice w wysokości 197.000,00 zł

- w zakresie wydatków bieżących na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (poz. 10.2) – nie prognozuje się
- w zakresie wydatków na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (poz. 10.3) – nie prognozuje się
- w zakresie kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym (poz. 10.4) nie prognozuje się
- w zakresie kwoty zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych (poz. 10.5) – nie prognozuje się
- w zakresie spłat, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (poz. 10.6) stanowią kwoty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na

podstawie stosownych zawartych umów

- w zakresie wydatków zmniejszających dług (poz. 10.7, poz. 10.7.1, poz. 10.7.2 i poz. 10.7.3) – nie prognozuje się
- w zakresie kwoty wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (poz. 10.8) – nie prognozuje się
- w zakresie wcześniejszej spłaty zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywanej w formie wydatków bieżących (poz. 10.9) – nie prognozuje się
- w zakresie wykupu papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 (poz. 10.10) w chwili obecnej – nie prognozuje się
- w zakresie wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (poz. 10.11) – kwota prognozy zawarta w roku 2020 to kwota zaplanowanych w budżecie środków na przeciwdziałania skutkom wystąpienia COVID-19.