

**UCHWAŁA NR XXI/155/20
RADY GMINY KIELCZYGLÓW**

z dnia 23 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kielczyglów na lata 2021 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713, 1378), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020, Dz.U. z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175) **Rada Gminy Kielczyglów uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kielczyglów na lata 2021 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Kielczyglów do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2,
2. 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. przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2.

§ 4. Uchyła się Uchwałę Nr XIII/98/19 Rady Gminy Kielczyglów z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kielczyglów na lata 2020 – 2028 wraz z jej zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kielczyglów.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Zenon Swędrak

Wieloletnia Prognoza Gminy Kielczygłów na lata 2021 - 2028

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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	16 842 326,62	16 842 326,62	2 517 621,00	3 895,57	4 791 313,00	5 459 589,59	4 069 907,46	2 331 515,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	19 525 924,41	19 153 679,41	2 754 009,00	2 507,97	5 458 506,00	6 552 276,81	4 386 379,63	2 418 565,99	372 245,00	35 800,00	336 445,00
Plan 3 kw. 2020	20 997 533,43	19 778 276,43	2 813 556,00	5 000,00	5 081 518,00	7 131 482,43	4 746 720,00	2 560 000,00	1 219 257,00	400 000,00	819 257,00
Wykonanie 2020	20 049 475,78	19 730 218,78	2 813 556,00	5 000,00	5 103 018,00	7 021 604,78	4 787 040,00	2 560 000,00	319 257,00	0,00	319 257,00
2021	21 678 677,00	19 778 677,00	3 014 308,00	15 000,00	5 604 068,00	5 991 761,00	5 153 540,00	2 690 000,00	1 900 000,00	400 000,00	1 500 000,00
2022	21 051 740,00	21 051 740,00	3 104 740,00	15 450,00	5 772 190,00	6 902 720,00	5 256 640,00	2 770 700,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 472 780,00	21 472 780,00	3 166 830,00	15 760,00	5 887 630,00	7 040 780,00	5 361 780,00	2 826 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 902 230,00	21 902 230,00	3 230 170,00	16 070,00	6 005 390,00	7 181 590,00	5 469 010,00	2 882 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 340 280,00	22 340 280,00	3 294 770,00	16 400,00	6 125 490,00	7 325 220,00	5 578 400,00	2 940 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 787 080,00	22 787 080,00	3 360 670,00	16 720,00	6 248 000,00	7 471 730,00	5 689 960,00	2 999 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 242 820,00	23 242 820,00	3 427 880,00	17 060,00	6 372 960,00	7 621 160,00	5 803 760,00	3 059 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 707 680,00	23 707 680,00	3 496 440,00	17 400,00	6 500 420,00	7 773 580,00	5 919 840,00	3 120 200,00	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:		Wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 243 ust. 4 pkt. 1 ustawy	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x			Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z	Odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				Pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy*
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2018	16 467 528,82	15 721 818,12	7 033 530,58	0,00	0,00	200 768,78	0,00	0,00	0,00	745 710,70	745 710,70	221 107,69	
Wykonanie 2019	18 510 434,47	17 142 615,48	7 354 698,50	0,00	0,00	201 619,66	0,00	0,00	0,00	1 367 818,99	1 367 818,99	415 771,81	
Plan 3 kw. 2020	21 601 748,47	19 710 548,47	8 045 958,93	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	1 891 200,00	1 891 200,00	105 000,00	
Wykonanie 2020	20 653 690,82	19 421 690,82	7 664 685,18	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	1 232 000,00	1 232 000,00	5 000,00	
2021	20 944 931,36	18 734 931,36	8 575 432,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	5 000,00	
2022	20 142 994,36	19 442 994,36	8 832 700,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2023	20 669 980,00	19 819 980,00	9 009 300,00	0,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2024	21 231 430,00	20 231 430,00	9 189 500,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	21 657 480,00	20 557 480,00	9 373 300,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2026	22 066 280,00	20 966 280,00	9 560 700,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2027	22 591 820,00	21 391 820,00	9 751 900,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2028	23 177 680,00	21 877 680,00	9 946 900,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	

Wyszczególnienie		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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy ^x	w tym:
					Na pokrycie deficytu budżetu		Na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	374 797,80	0,00	700 651,56	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 651,56	0,00
Wykonanie 2019	1 015 489,94	0,00	656 216,38	0,00	0,00	0,00	0,00	656 216,38	0,00
Plan 3 kw. 2020	-604 215,04	0,00	1 162 960,68	0,00	0,00	506 744,30	506 744,30	656 216,38	97 470,74
Wykonanie 2020	-604 215,04	0,00	1 162 960,68	0,00	0,00	506 744,30	506 744,30	656 216,38	97 470,74
2021	733 745,64	733 745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	908 745,64	908 745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	802 800,00	802 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	670 800,00	670 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	682 800,00	682 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 800,00	720 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	651 000,00	651 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		Na pokrycie deficytu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x	Na pokrycie deficytu			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:		
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	419 232,98	419 232,98	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	508 745,64	508 745,64	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	558 745,64	558 745,64	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	558 745,64	558 745,64	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	733 745,64	733 745,64	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	908 745,64	908 745,64	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	802 800,00	802 800,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	670 800,00	670 800,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	682 800,00	682 800,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 800,00	720 800,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	651 000,00	651 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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 wydatkami ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{§) a wydatkami bieżącymi [#]}
	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*						
		Środki 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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 846 570,80	0,00	1 120 508,50	1 471 160,06	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 337 825,16	0,00	2 011 063,93	2 667 280,31	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 691,28	0,00	67 727,96	1 230 688,64	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 691,28	0,00	308 527,96	1 471 488,64	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 966 945,64	0,00	1 043 745,64	1 043 745,64	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 058 200,00	0,00	1 608 745,64	1 608 745,64	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 255 400,00	0,00	1 652 800,00	1 652 800,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 584 600,00	0,00	1 670 800,00	1 670 800,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 901 800,00	0,00	1 782 800,00	1 782 800,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 181 000,00	0,00	1 820 800,00	1 820 800,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	530 000,00	0,00	1 851 000,00	1 851 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	

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 ust. 1 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	0,00%	x	11,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,62%	6,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,72%	5,72%	x	x	x	x
2021	6,59%	8,84%	11,74%	11,69%	11,34%	TAK	TAK
2022	7,48%	12,43%	12,43%	11,73%	11,38%	TAK	TAK
2023	6,41%	12,30%	12,30%	10,32%	9,96%	TAK	TAK
2024	5,24%	12,04%	12,04%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2025	5,08%	12,41%	x	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2026	5,09%	12,27%	x	11,15%	11,45%	TAK	TAK
2027	4,41%	12,09%	x	10,56%	10,86%	TAK	TAK
2028	3,43%	11,59%	x	11,77%	11,77%	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące 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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	515 527,81	515 527,81	472 155,01	56 000,00	56 000,00	51 288,56	368 918,58	368 918,58	292 171,41			
Plan 3 kw. 2020	503 617,03	503 617,03	494 058,12	0,00	0,00	0,00	700 134,16	700 134,16	674 041,70			
Wykonanie 2020	203 617,03	203 617,03	194 058,12	0,00	0,00	0,00	429 334,16	429 334,16	400 785,03			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	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			

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*	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	0,00	0,00	0,00	392 030,36	0,00	392 030,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	26 800,00	26 800,00	24 545,24	1 039 004,91	368 918,58	670 086,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	29 200,00	29 200,00	26 743,32	1 719 334,16	610 134,16	1 109 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 179 334,16	339 334,16	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nierasowych (m. In. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich innych niż w poz., 10.7.3 ^x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji					
					Zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	Dokonywana w formie wydatków 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	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	419 232,98	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-88 668,50	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	508 745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	558 745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78 388,24	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	558 745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78 388,24	x	0,00	0,00	
2021	733 745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	908 745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	802 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	670 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	682 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	720 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	651 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXI/155/20

Rady Gminy Kielczygłów

z dnia 23 grudnia 2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kielczygłów na lata 2021 - 2024

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne 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)				5 052 850,73	650 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 850 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 052 850,73	650 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 850 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 052 850,73	650 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 850 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 052 850,73	650 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 850 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Kielczygłów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2011	2024	3 333 494,77	500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	1 100 000,00
1.3.2.2	Przebudowa chodników i miejsc parkingowych na terenie Gminy Kielczygłów - poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2011	2024	1 719 355,96	150 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	750 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kielczygłów
na lata 2021 – 2028
Objaśnienia przyjętych wartości

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przyczyniać się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych, gdyż zgodnie z art. 34 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) jest przedmiotem jawnej debaty. Stosownie więc do art. 226 wymienionej ustawy powinna ona zawierać objaśnienia przyjętych wartości.

WPF powinna być realistyczna. Objasnienia zatem powinny umożliwiać analizę założeń przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji WPF t.j. założeń makroekonomicznych, założeń zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów oraz założeń dotyczących zaciągania zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kielczygłów na lata 2021 – 2028 została opracowana na podstawie analizy dotyczącej wykonania budżetu za ostatnie 3 lata oraz planu i przewidywanego jego wykonania w 2020 roku a także na podstawie założeń makroekonomicznych podawanych przez Ministerstwo Finansów takich jak: wzrost PKB, średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych, średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, itp.

Nadmienia się jednocześnie, iż w związku zaistniałą sytuacją, wywołaną epidemią koronawirusa, osiągnięcie zakładanych nadwyżek operacyjnych w 2021 roku i w latach następnych wymagać będzie szczególnej dyscypliny w ponoszeniu wydatków jak również bieżącej kontroli wykonania dochodów. Gmina będzie musiała szybko reagować na odchylenia w wykonaniu dochodów oraz wprowadzać na bieżąco wynikające z nich korekty w WPF.

WPF Gminy Kielczygłów nie jest więc prostą kontynuacją historycznych trendów, lecz uwzględnia planowane do realizacji przedsięwzięcia a także możliwe szanse w zakresie dochodów.

2. Dochody bieżące

Dochody bieżące Gminy Kielczygłów to przede wszystkim subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatek od nieruchomości od osób prawnych oraz dotacje na zadania własne i zlecone. Inne dochody to wpływy z pozostałych podatków i opłat, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych itp.

Wpływy z podatków lokalnych nie przekraczają 20 % ogółu dochodów bieżących. Na tak niski wskaźnik ma wpływ przede wszystkim bardzo mała liczba mieszkańców (która z roku na rok spada) oraz brak rozwiniętego przemysłu. Czynniki te powodują również niskie udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz praktycznie brak wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Mimo, że Gmina Kielczygłów jest gminą typowo rolniczą, również wpływy z podatku rolnego są niskie. Na terenie gminy przeważają klasy słabe (od V do VI), które są zwolnione z przedmiotowego podatku.

W związku z tym, że większość dochodów bieżących to dochody z zewnątrz przy opracowaniu ich prognozy przyjęto tendencję wzrostową z poprzednich lat, a przede wszystkim wzięto pod uwagę zakładany procentowy realny wzrost PKB (korygując go z 4% do 3%). Dla roku 2022 przyjęto więc wskaźnik wzrostowy 3% natomiast dla lat 2023 – 2028 – 2%.

Zwiększenie dochodów bieżących w 2022 i w latach następnych w porównaniu do 2021 roku wynika przede wszystkim z ujęcia w WPF w tych latach dochodów z tytułu dotacji, których na początku 2021 roku nie można ująć (konieczność zgodności WPF i uchwały budżetowej).

Z uwagi na powyższe przyjęto:

2021 rok – 19.778.677,00 zł, 2022 rok – 21.051.740,00 zł, 2023 rok – 21.472.780,00 zł,
2024 rok – 21.902.230,00 zł, 2025 rok – 22.340.280,00 zł, 2026 rok – 22.787.080,00 zł,
2027 rok – 23.242.820,00 zł, 2028 rok – 23.707.680,00 zł.

Na etapie prognozowania nie przewiduje się dochodów bieżących określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

3. Dochody majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody majątkowe ujęto tylko w 2021 roku.

W związku z brakiem możliwości wykorzystania środków z Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w 2020 roku, postanowiono ująć wpływ tych środków jako dochód majątkowy 2021 roku (1.500.000,00 zł).

Gmina Kielczygłów zamierza również w 2021 roku sprzedać grunt i budynek w miejscowości Głina po byłej szkole podstawowej oraz lokale mieszkalne wraz z gruntem w miejscowości Kielczygłów (w roku 2020 nie doszło do ich zbycia) – 400.000,00 zł.

Na etapie prognozowania w latach 2021 – 2028 nie przewiduje się dochodów majątkowych na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

4. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące Gminy Kielczygłów to przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, realizacja zadań własnych i zleconych, na które gmina otrzymała dotacje oraz wydatki związane z funkcjonowaniem JST oraz oświaty.

Gmina Kielczygłów nie zamierza w okresie 2021 – 2028 udzielać gwarancji i poręczeń.

Prognoza wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich została wykonana w oparciu o tendencję wzrostową z poprzednich lat a przede wszystkim o zaplanowany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej a także średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej. Należy ściśle przestrzegać aby wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia nie był wyższy niż wzrost dochodów bieżących (dlatego też przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla 2021 roku w wysokości 1,03 a dla kolejnych lat 1,02).

Podobnie przyjęto w prognozie dotyczącej wydatków na pozostałe zadania bieżące, z tym że wskaźnikiem pomocnym przy sporządzeniu tej prognozy była dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zgodnie z powyższym przyjęto plany wydatków bieżących:

2021 rok – 18.734.931,36 zł, 2022 rok – 19.442.994,36 zł, 2023 rok – 19.819.980,00 zł,
2024 rok – 20.231.430,00 zł, 2025 rok – 20.557.480,00 zł, 2026 rok – 20.966.280,00 zł,
2027 rok – 21.391.820,00 zł, 2028 rok – 21.877.680,00 zł.

Zaciągnięte pożyczki, kredyty oraz wyemitowane obligacje mają odbicie w wydatkach bieżących na obsługę długu:

2021 rok – 175.000,00 zł, 2022 rok – 150.000,00 zł, 2023 rok – 123.000,00 zł,
2024 rok – 101.000,00 zł, 2025 rok – 80.000,00 zł, 2026 rok – 59.000,00 zł,
2027 rok – 38.000,00 zł, 2028 rok – 17.000,00 zł.

Na etapie prognozowania nie przewiduje się w latach 2021 – 2028 wydatków bieżących na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

5. Wydatki majątkowe

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna uwzględniać planowane do realizacji przedsięwzięcia inwestycyjne.

Wydatki majątkowe Gminy Kielczygłów zostały zaplanowane na miarę jej możliwości a szczegółowo zostały one wymienione w wykazie przedsięwzięć do WPF oraz w załączniku majątkowym do uchwały budżetowej.

Wydatki majątkowe różnią się od wydatków majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Spowodowane jest to tym, że w Gminie Kielczygłów występują również zadania inwestycyjne jednoroczne, które nie są wykazywane w załączniku

przedsięwzięć.

Prognoza wydatków majątkowych w latach 2021 – 2028 przedstawia się następująco:

2021 rok – 2.210.000,00 zł, 2022 rok – 700.000,00 zł, 2023 rok – 850.000,00 zł,
2024 rok – 1.000.000,00 zł, 2025 rok – 1.100.000,00 zł, 2026 rok – 1.100.000,00 zł,
2027 rok – 1.200.000,00 zł, 2028 rok – 1.300.000,00 zł.

Zadania majątkowe to wydatki związane z przebudową dróg i chodników na terenie gminy Kiełczygłów oraz remontem i modernizacją budynków gminnych (SPZPOZ, OSP, Urzędu Gminy i inne). Pozostałe wydatki majątkowe to nieduże zadania związane z budową nowych punktów świetlnych, placów zabaw, boisk i świetlic.

Trzy projekty z 2021 roku, to jest „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Kiełczygłów”, „Remont i modernizacja budynku SPZPOZ w Kiełczygłowie” oraz „Budowa oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną w miejscowości Kiełczygłów” finansowane będą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na etapie prognozowania w latach 2021 – 2028 nie przewiduje się wydatków majątkowych na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

6. Przychody budżetu

Gmina Kiełczygłów nie zamierza w latach 2021 – 2028 zaciągać kredytów i pożyczek ani emitować papierów wartościowych.

Gmina Kiełczygłów nie planuje do 2028 r. innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu.

7. Spłata i obsługa długu oraz inne rozchody

Gmina Kiełczygłów zamierza do końca roku 2028 spłacić wszystkie kredyty i pożyczki oraz wykupić wszystkie wyemitowane obligacje. Plan spłaty pożyczek i wykupu wyemitowanych papierów wartościowych przedstawia poniższa tabela:

Rok	Pożyczka w WFOŚ na pompy i termomod. Przedszkola w K-głowie	Pożyczka w WFOŚ na pompy i termomod. SP w Chorzewie	Obligacje 2014 rok	Pożyczka w WFOŚ na ujęcie wody	Kredyt 2017	Kredyt 2018	Razem
2021	44 789,12	43 156,52	400 000,00	120 800,00	125 000,00		733 745,64
2022	44 789,12	43 156,52	400 000,00	120 800,00	125 000,00	175 000,00	908 745,64
2023			507 000,00	120 800,00		175 000,00	802 800,00
2024			550 000,00	120 800,00			670 800,00
2025			562 000,00	120 800,00			682 800,00
2026			600 000,00	120 800,00			720 800,00
2027			651 000,00				651 000,00
2028			530 000,00				530 000,00
Razem	89 578,24	86 313,04	4 200 000,00	724 800,00	250 000,00	350 000,00	5 700 691,28

Gmina Kiełczygłów nie planuje innych rozchodów niezwiązanych ze spłatą zaciągniętego długu.