

Skarżysko Kościelne 15 listopada 2019 r.

Znak: FnI.3034.3.3.2019

**RADA GMINY
SKARŻYSKO KOŚCIELNE
Przewodniczący Rady Gminy
Andrzej Kwiatkowski**

Zgodnie z art. 230 ust. 2 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn zm.) w załączeniu przedkładam:

Zarządzenie Nr 144/2019 Wójta Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 15 listopada 2019 roku, w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2020 – 2032.

WÓJT
mgr Jacek Bryzik



ZARZĄDZENIE NR 144/2019
WÓJTA GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE
z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2020 - 2032.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. , poz. 869 z późn. zm.)

Zarządzam co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2020 - 2032, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach oraz Radzie Gminy Skarżysko Kościelne.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Jacek Bryzik



UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), sporządzenie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd jst przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej – do zaopiniowania.

UCHWAŁA NR/..../....
RADY GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE
z dnia r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2020 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. , poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 , poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy
uchwała co następuje:

§1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2020 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Skarżysko Kościelne, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2020 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§4

Upoważnia się Wójta Gminy Skarżysko Kościelne do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w Załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) 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, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§5

Traci moc Uchwała Nr III/16/2018 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2019 do 2032 z późniejszymi zmianami.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skarżysko Kościelne.

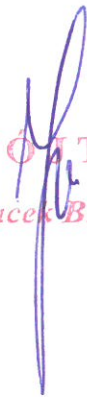
§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

(Uchwała podjęta po 1 stycznia 2020 roku)

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

(Uchwała podjęta do 31 grudnia 2019 roku)


WÓJT
mgr Jacek Bryzik

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../... Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody bieżące x	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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	1.2	1.2.1	1.2.2
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				
2020	25 873 579,94	4 068 651,00	20 000,00	8 638 091,00	8 814 817,94	3 315 196,00	1 970 000,00	1 018 824,00	50 000,00	968 824,00			
2021	24 627 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 477 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2022	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	24 500 000,00	4 000 000,00	20 000,00	8 800 000,00	8 400 000,00	3 280 000,00	1 970 000,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu bezzaradcze oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bezzaradczych 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, wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 231 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bezzaradcze w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:										
		w tym:	Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x								
											3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3																	
2020	-1 000 000,00	0,00	1 520 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	966 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:			z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		5	5.1	5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	915 000,00	915 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	966 652,00	966 652,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	975 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								Kwota długu x
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					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 131 652,00	0,00	865 551,00	1 385 551,00	0,00	865 551,00	1 385 551,00	
2021	x	x	x	x	0,00	9 706 652,00	0,00	1 775 000,00	1 775 000,00	0,00	1 775 000,00	1 775 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	8 881 652,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	8 056 652,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	7 236 652,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	6 516 652,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	5 666 652,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	4 751 652,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	3 785 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	2 810 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	1 860 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	950 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	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 wykonanie 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
2020	5,05%	7,68%	9,95%	10,25%	TAK	TAK
2021	4,53%	13,17%	7,46%	7,76%	TAK	TAK
2022	6,93%	10,50%	7,48%	7,78%	TAK	TAK
2023	6,77%	10,34%	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2024	6,61%	10,22%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2025	5,84%	10,06%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2026	6,49%	9,91%	9,72%	9,84%	TAK	TAK
2027	6,74%	9,75%	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2028	6,90%	9,60%	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2029	6,77%	9,41%	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2030	6,43%	9,22%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2031	5,99%	9,04%	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2032	6,08%	8,88%	9,57%	9,57%	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									
Lp	8.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
	Wyszczególnienie	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 ^x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	474 713,94	474 713,94	474 713,94	0,00	0,00	0,00	551 238,66	551 238,66	474 713,94
2021	77 208,88	77 208,88	77 208,88	0,00	0,00	0,00	116 971,24	116 971,24	77 208,88
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki na spłatę zobowiązań				
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
2020	0,00	0,00	0,00	2 733 051,66	551 238,66	2 181 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 516 971,24	116 971,24	1 400 000,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:					
						Wydanki zmniejszające dług x	Wydatki z tytułu zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x				
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
2020	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	816 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wiodeniowej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

W O J T
mgr Jacek Bryzik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../.../.... Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia f.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 512 495,61	1 516 971,24	0,00	0,00	0,00	4 250 022,90
1.a	- wydatki bieżące				989 107,61	116 971,24	0,00	0,00	0,00	666 209,90
1.b	- wydatki majątkowe				8 523 388,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 581 813,00
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:				989 107,61	116 971,24	0,00	0,00	0,00	666 209,90
1.1.1	- wydatki bieżące				989 107,61	116 971,24	0,00	0,00	0,00	666 209,90
1.1.1.2	Bądź aktywny - zainwestuj w siebie - Włączenie społeczne i walka z ubóstwem - aktywna integracja zwiększająca szanse na zatrudnienie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	989 107,61	116 971,24	0,00	0,00	0,00	666 209,90
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				8 523 388,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 581 813,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 523 388,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 581 813,00
1.3.2.1	Udziałenie pomocy finansowej w formie dotacji Powiatowi Skarżyskiemu na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej Nr 0557T relacji Skarżysko-Kamienna- Mirzec- Etap I-II" - Poprawa stanu powiatowej infrastruktury komunikacyjnej na terenie gminy	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2018	2020	1 170 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 379004T Świerczek - Jagodne, ul. Leśna w miejscowości Skarżysko Kościelne Etap I-II - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2015	2020	2 670 846,00	722 030,00	0,00	0,00	0,00	722 030,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul. Podleśie w miejscowości Grzybowa Góra - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2020	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej Nr 379009T, w ciągu ul. Południowej w miejscowości Skarżysko Kościelne- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2020	270 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.5	Budowa ul. Dworskiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2020	285 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Wykonanie rowów odwadniających w miejscowości Majków - Poprawa stanu technicznego drogi i bezpieczeństwa mieszkańców przed zalaniami	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2018	2020	42 610,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa budynku Przedszkola Samorządowego w Skarżysku Kościelnym- opracowanie dokumentacji i wykonawstwo (Etap I-III) - Poprawa stanu istniejącej infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2021	3 822 293,00	441 418,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 841 418,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn.: " Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kierz Niedzwiedzi - Etap I" - Poprawa warunków sanitarnych mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2018	2020	102 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	52 500,00
1.3.2.9	Budowa altany rekreacyjnej zlokalizowanej w Centrum Kulturalno Oświatowym i Sportowym w Kierzu Niedzwiedzim - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2020	44 939,00	32 165,00	0,00	0,00	0,00	32 165,00
1.3.2.10	Utwardzenie dojazdu do ścieżki dydaktycznej przy placu zabaw w Lipowym Polu Plebańskim - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2020	16 500,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.11	Doposażenie placu zabaw na Stancicy Michałów - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2020	13 500,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.12	Doposażenie Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Świerczku - Rozwój bazy rekreacyjno - sportowej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2020	25 200,00	11 700,00	0,00	0,00	0,00	11 700,00

W O J T
mgr Jacek Bryzik

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2020 – 2032 Gminy Skarżysko Kościelne**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2032 przyjęto następujące założenia:

- kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych na 2020 rok zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy na 2020 rok.
- od roku 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie ich wzrostu z uwzględnieniem prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wskaźnika inflacji itp. w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.
- w latach 2020 planowane są dochody majątkowe z dotacji z budżetu państwa, na planowaną przebudowę i rozbudowę dróg. Planuje się również w 2020, 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku.

Dochody: Plan dochodów bieżących na 2020 rok ustalono z wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatków i opłat (w tym podatek od nieruchomości), subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Pozostałe dochody ujęto na podstawie deklaracji podatkowych, aktów prawa miejscowego, z uwzględnieniem analizy wykonania poszczególnych dochodów za lata poprzednie. Przyjęto ostrożne wskaźniki wzrostu dochodów od roku 2021 w stosunku do roku poprzedniego, które nie przekraczają 3%. Zakłada się niewielki wzrost udziałów oraz subwencji ogólnej. Dochody z tytułu dotacji od roku 2021 ulegną zmniejszeniu ze względu na zakończenie realizacji projektu współfinansowanego z środków EFS. Od roku 2021 przyjęto stałe wielkości podatków i opłat lokalnych uznając, że planowanie ich wzrostu obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2020 do 2021 planuje się kwotę ze sprzedaży majątku oraz w roku 2020 zaplanowano dochody z dotacji majątkowych na planowane wydatki inwestycyjne z możliwym do pozyskania współfinansowaniem zewnętrznym. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na podstawie danych uzyskanych z geodezji i gospodarki mieniem gminnym. Ze względu na zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem nieruchomości zaplanowano niewielki wpływ dochodów z tytułu sprzedaży w latach roku 2020- 2021.

Mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują wzrost dochodów bieżących zwłaszcza podatków i opłat.

Wydatki:

W roku 2020 przewidywane wydatki bieżące ulegają zwiększeniu z uwagi na wzrosty cen, w tym energii, wzrost wynagrodzeń, na odprawy dla osób planujących odejście na emeryturę, znaczny wzrost wynagrodzeń w systemie oświaty oraz wzrost wydatków bieżących związane z realizacją projektu pn. "Bądź aktywny – zainwestuj w siebie" współfinansowanego z EFS.

W kolejnych latach tj. od 2021 roku wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu z uwagi na konieczność dalszych ograniczeń wydatków aby utrzymać wskaźniki i zapewnić spłatę długu.

Mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują znaczne ograniczenia wszystkich wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2020.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – założono, że wynagrodzenia w roku 2020 wzrosną z uwagi na znaczny wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz zwiększenie minimalnej krajowej. Obowiązki ustawowe gminy wynikające z systemu oświaty i karty nauczyciela zostaną dotrzymane.

Od roku 2021 przyjęto stałe wielkości uznając, że planowanie ich wzrostu w kolejnych latach jest obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

W 2020 roku planuje się wydatki majątkowe związane między innymi z udzieleniem dotacji, budową, rozbudową i przebudową dróg gminnych, budową przedszkola oraz realizacją inwestycji rocznych w tym zadań w ramach funduszu sołeckiego .

Przedsięwzięcia

Wydatki majątkowe na lata 2020-2021 zaplanowano na zadania przewidziane w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF tj. Wykaz przedsięwzięć do WPF. Należy zaznaczyć, że z uwagi na sytuację finansową gminy, konieczne jest rozłożenie w czasie planowanych przedsięwzięć.

Dla każdego przedsięwzięcia określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę odpowiedzialną lub koordynującą,
- okres realizacji i łączne nakłady,
- limity wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań.

W wykazie przedsięwzięć, planowane są wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania związane z programem realizowanym z udziałem środków z UE, t.j. dalsza realizacja programu „Bądź aktywny – zainwestuj w siebie”.

W wydatkach majątkowych planowana jest budowa, przebudowa lub rozbudowa dróg gminnych ze współfinansowaniem środków z funduszy celowych. Zakłada się realizację kosztownych przedsięwzięć pod warunkiem otrzymania współfinansowania zewnętrznego.

W ramach przedsięwzięć bieżących wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie wykazuje się (przedsięwzięć) wieloletnich zadań między innymi takich jak dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, zimowe utrzymanie dróg, zakup energii, konserwacja oświetlenia ulicznego, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, opieka nad bezdomnymi zwierzętami, opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego ponieważ realizacja tych zadań jest niezbędna i związana z zapewnieniem ciągłości działania jednostki.

Przychody

W 2020 roku na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 1 520 000,00 zł, pochodzące z kredytu w kwocie 1 000 000,00 zł, na pokrycie planowanego deficytu (realizację zadań inwestycyjnych) oraz przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 520 000,00 zł. Przychody z kredytu przeznaczone są na pokrycie deficytu budżetu, natomiast z wolnych środków na spłatę zobowiązań.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz rat kredytów planowanych do zaciągnięcia, w tym przy uwzględnieniu możliwości spłat rat określonych art. 243 ustawy o finansach publicznych. W 2020 roku planuje się spłatę kredytów w kwocie 520 000,00 zł.

Spłatę rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w przychodach roku 2020 zaplanowano na lata 2021 do 2032.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt w roku 2020, finansowany będzie przychodami z kredytu, zaś nadwyżka budżetu w latach następnych przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętego długu i realizację zadań inwestycyjnych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) będzie finansowana z wolnych środków, z zaciągniętego kredytu lub z nadwyżki budżetowej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtuje się pozytywnie.

WOJT
mgr Jacek Bryzik

