

Zarządzenie Nr B.0050.373.2019
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia i przedłożenia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 869)

zarządzam, co następuje:

1. Zatwierdzam projekt Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej.
2. Przedstawić Radzie Miejskiej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.
3. Przedstawić Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.
4. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.
5. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta w Kuźni Raciborskiej.
6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

PROJEKT

Uchwała nr
Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej
z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869)

Rada Miejska w Kuźni Raciborskiej
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuźnia Raciborska wraz z prognozą kwoty długu zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjmuje postać zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 25.000.000,00 zł do roku 2024.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5

1. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2020 roku.
2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr III/23/2018 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 21.12.2018 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kuźnia Raciborska.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr B.0050.373.2019
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	z tego:		
			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:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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 2017	41 275 537,96	40 227 668,69	7 089 432,00	206 545,88	12 770 968,00	10 825 694,49	9 335 028,32	5 489 399,57	1 047 869,27	665 506,90	375 182,37	
Wykonanie 2018	43 439 422,64	42 231 970,18	7 701 997,00	182 481,61	13 057 606,00	11 378 438,32	9 911 447,25	5 501 777,71	1 207 452,46	661 240,93	527 800,25	
Plan 3 kw. 2019	53 253 439,60	42 490 147,47	8 954 276,00	180 000,00	13 699 618,00	9 830 059,83	9 826 193,64	5 491 900,00	10 763 292,13	602 000,00	10 145 292,13	
2020	60 844 044,03	47 669 946,36	9 099 349,00	150 000,00	14 658 296,00	13 375 783,00	10 386 518,36	5 740 000,00	13 174 097,67	387 000,00	12 787 097,67	
2021	62 365 145,13	48 861 695,02	9 326 832,73	153 750,00	15 024 753,40	13 710 177,58	10 646 181,31	5 883 500,00	13 503 450,11	395 901,00	13 106 775,11	
2022	63 924 273,75	50 083 237,39	9 560 003,54	157 593,75	15 400 372,24	14 052 932,01	10 912 335,85	6 030 587,50	13 841 036,36	405 006,72	13 434 444,49	
2023	65 522 380,60	51 335 318,33	9 799 003,63	161 533,59	15 785 381,54	14 404 255,31	11 185 144,26	6 181 352,19	14 187 062,27	414 321,88	13 770 305,60	
2024	67 160 440,12	52 618 701,29	10 043 978,72	165 571,93	16 180 016,08	14 764 361,69	11 464 772,87	6 335 885,99	14 541 738,83	423 851,28	14 114 563,24	
2025	68 839 451,12	53 934 168,82	10 295 078,19	169 711,23	16 999 129,39	15 133 470,74	11 336 779,27	6 494 283,14	14 905 282,30	433 599,86	14 467 427,32	
2026	70 560 437,40	55 282 523,04	10 552 455,15	173 954,01	17 424 107,63	15 511 807,51	11 620 198,74	6 656 640,22	15 277 914,36	443 572,66	14 829 113,01	
2027	72 324 448,34	56 664 586,12	10 816 266,52	178 302,86	17 859 710,32	15 899 602,70	11 910 703,72	6 823 056,23	15 659 862,22	453 774,83	15 199 840,83	
2028	74 132 559,54	58 081 200,77	11 086 673,19	182 760,43	18 306 203,08	16 297 092,76	12 208 471,31	6 993 632,63	16 051 358,77	464 211,65	15 579 836,85	
2029	75 985 873,53	59 533 230,79	11 363 840,00	187 329,45	18 763 858,15	16 704 520,08	12 513 683,11	7 168 473,45	16 452 642,74	474 888,52	15 969 332,77	
2030	77 885 520,37	61 021 561,56	11 363 840,02	192 012,68	19 232 954,61	17 122 133,08	13 110 621,17	7 347 685,28	16 863 958,81	485 810,95	16 368 566,09	

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 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.

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

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. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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 2017	41 719 303,95	36 739 647,35	13 392 443,36	0,00	0,00	61 359,64	0,00	0,00	4 979 656,60	310 424,55	0,00	
Wykonanie 2018	44 333 049,76	40 042 401,99	13 998 476,79	0,00	0,00	52 374,32	0,00	0,00	4 290 647,77	795 933,00	431 976,47	
Plan 3 kw. 2019	55 339 255,23	40 622 760,63	14 779 083,82	150 000,00	0,00	97 350,00	0,00	0,00	14 716 494,60	10 226 389,24	1 232 052,00	
2020	62 682 594,73	44 441 356,97	15 692 736,00	112 500,00	0,00	80 600,00	0,00	0,00	18 241 237,76	16 327 622,96	0,00	
2021	61 429 381,13	45 552 390,89	16 085 054,40	0,00	0,00	246 867,47	0,00	0,00	15 876 990,24	341 065,77	0,00	
2022	63 179 415,75	46 691 200,67	16 487 180,76	0,00	0,00	162 771,82	0,00	0,00	16 488 215,08	0,00	0,00	
2023	65 012 313,60	47 858 480,68	16 899 360,28	0,00	0,00	134 601,98	0,00	0,00	17 153 832,92	0,00	0,00	
2024	66 696 654,12	49 054 942,70	17 321 844,29	0,00	0,00	114 662,11	0,00	0,00	17 641 711,42	0,00	0,00	
2025	68 375 665,12	50 281 316,27	17 754 890,39	0,00	0,00	96 110,67	0,00	0,00	18 094 348,85	0,00	0,00	
2026	70 096 651,40	51 538 349,17	18 198 762,65	0,00	0,00	77 559,23	0,00	0,00	18 558 302,23	0,00	0,00	
2027	71 860 662,34	52 826 807,90	18 653 731,72	0,00	0,00	59 007,79	0,00	0,00	19 033 854,44	0,00	0,00	
2028	73 668 733,54	54 147 478,10	19 120 075,01	0,00	0,00	40 456,35	0,00	0,00	19 521 255,44	0,00	0,00	
2029	75 712 083,53	55 501 165,05	19 598 076,89	0,00	0,00	21 903,31	0,00	0,00	20 210 918,48	0,00	0,00	
2030	77 611 727,67	56 888 694,18	20 088 028,81	0,00	0,00	10 951,71	0,00	0,00	20 723 033,49	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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	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 2017	-443 765,99	0,00	3 110 268,69	267 622,00	0,00	352 140,74	0,00	2 490 505,95	443 765,99	
Wykonanie 2018	-893 627,12	0,00	4 375 639,92	2 363 388,17	893 627,12	0,00	0,00	2 012 251,75	0,00	
Plan 3 kw. 2019	-2 085 815,63	0,00	2 943 501,80	158 519,00	158 519,00	0,00	0,00	2 784 982,80	1 927 296,63	
2020	-1 838 550,70	0,00	2 737 902,70	2 737 902,70	1 838 550,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	935 764,00	935 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	744 858,00	744 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	510 067,00	510 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	463 826,00	463 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	273 790,00	273 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	273 792,70	273 792,70	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 ^{x 7)}	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	654 250,95	654 250,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	547 030,00	547 030,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	857 686,17	857 686,17	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	899 352,00	899 352,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	935 764,00	935 764,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	744 858,00	744 858,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	510 067,00	510 067,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	463 786,00	463 786,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	463 826,00	463 826,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	273 790,00	273 790,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	273 792,70	273 792,70	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							w tym:	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:									
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 2017	x	x	x	x	0,00	2 103 878,00	0,00	3 488 021,34	6 330 668,03		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 971 890,29	0,00	2 189 568,19	4 201 819,94		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	3 251 069,00	0,00	1 867 386,84	4 652 369,64		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 057 241,70	0,00	3 228 589,39	3 228 589,39		
2021	x	x	x	x	0,00	4 121 477,70	0,00	3 309 304,13	3 309 304,13		
2022	x	x	x	x	0,00	3 376 619,70	0,00	3 392 036,72	3 392 036,72		
2023	x	x	x	x	0,00	2 866 552,70	0,00	3 476 837,65	3 476 837,65		
2024	x	x	x	x	0,00	2 402 766,70	0,00	3 563 758,59	3 563 758,59		
2025	x	x	x	x	0,00	1 938 980,70	0,00	3 652 852,55	3 652 852,55		
2026	x	x	x	x	0,00	1 475 194,70	0,00	3 744 173,87	3 744 173,87		
2027	x	x	x	x	0,00	1 011 408,70	0,00	3 837 778,22	3 837 778,22		
2028	x	x	x	x	0,00	547 582,70	0,00	3 933 722,67	3 933 722,67		
2029	x	x	x	x	0,00	273 792,70	0,00	4 032 065,74	4 032 065,74		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 132 867,38	4 132 867,38		

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 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 2017	0,00%	x	14,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,92%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	6,15%	7,70%	x	x	x	x
2020	3,19%	9,65%	10,54%	10,37%	10,32%	TAK	TAK
2021	3,36%	10,12%	10,54%	9,05%	9,01%	TAK	TAK
2022	2,52%	9,87%	10,54%	9,59%	9,55%	TAK	TAK
2023	1,75%	9,78%	10,54%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2024	1,53%	9,72%	10,53%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2025	1,44%	9,66%	x	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2026	1,36%	9,61%	x	9,28%	9,26%	TAK	TAK
2027	1,28%	9,56%	x	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2028	1,21%	9,51%	x	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2029	0,69%	9,47%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2030	0,65%	9,44%	x	9,62%	9,62%	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2017	154 240,73	154 240,73	149 829,26	0,00	0,00	0,00	262 095,25	262 095,25	224 574,50
Wykonanie 2018	41 000,00	116 754,18	41 000,00	477 131,57	0,00	1 455 614,25	2 460,00	18 813,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	9 733 403,04	7 608 415,40	0,00	44 796,50	44 796,50	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	12 787 097,67	11 043 654,43	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

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 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 2017	310 424,55	0,00	197 249,00	1 522 752,62	189 052,62	1 333 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 494 186,65	0,00	1 332 614,25	2 812 603,65	23 460,00	2 789 143,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	10 616 521,11	7 362 479,80	0,00	11 814 726,91	198 205,80	11 616 521,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 327 622,96	11 570 004,73	0,00	17 214 985,79	184 182,23	17 030 803,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	341 065,77	0,00	0,00	2 092 265,77	1 200,00	2 091 065,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	140 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	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

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:				Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 2017	654 250,95	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	549 408,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	899 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	661 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	471 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	411 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	190 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	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. Automatycznie 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr B.0050.373.2019
z dnia 2019-11-14

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)				24 005 348,29	17 214 985,79	2 092 265,77	1 500 000,00	1 500 000,00	21 594 789,63
1.a	- wydatki bieżące				362 969,53	184 182,23	1 200,00	0,00	0,00	6 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 642 378,76	17 030 803,56	2 091 065,77	1 500 000,00	1 500 000,00	21 588 789,63
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:				17 260 563,96	15 398 988,76	341 065,77	0,00	0,00	15 206 974,83
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 260 563,96	15 398 988,76	341 065,77	0,00	0,00	15 206 974,83
1.1.2.1	Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich - Cel: aplikowanie o dotację Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach konkursu nr 4.1.3, ogłoszonego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Śląskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 4. Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, działanie 4.1. odnawialne źródła energii, poddziałanie: 4.1.3. odnawialne źródła energii - konkurs.	Urząd Miejski	2017	2021	8 434 817,04	8 396 072,04	33 825,00	0,00	0,00	8 429 897,04
1.1.2.2	Szerokie tory do kultury - inwestycja w Zabytkową Stację Kolejki Wąskotorowej w Rudach - Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie oferty zarówno kulturalnej jak i turystycznej kolejki wąskotorowej w Rudach.	Urząd Miejski	2017	2020	1 639 003,44	585 511,08	0,00	0,00	0,00	585 511,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej - ul. Powstańców w Kuźni Raciborskiej - Główny cel zadania: poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych oraz budowa nowej infrastruktury drogowej.	Urząd Miejski	2019	2021	1 811 963,36	1 811 963,36	0,00	0,00	0,00	1 811 963,36
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków komunalnych na terenie Kuźni Raciborskiej - Celem przedsięwzięcia jest termomodernizacja budynków komunalnych przy ul. Kasztanowej 6 i Słowackiego 5 wraz z wymianą źródła ciepła.	KUŹNIA RACIBORSKA	2019	2021	585 846,62	225 838,85	307 240,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Szlak Matki Boskiej po obu stronach granicy - Głównym celem zadania jest zwiększenie odwiedzalności regionu poprzez zwiększenie wykorzystania potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych.	Urząd Miejski	2019	2020	200 089,00	180 890,00	0,00	0,00	0,00	180 890,00
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul. Cysterska i ul. Sobieskiego w Rudach - Główny cel zadania: przebudowa drogi na odcinku 1559 m. Nawierzchnie o nośności KR5-415 mb i KR3-144 mb	Urząd Miejski	2019	2020	3 362 998,68	3 173 932,68	0,00	0,00	0,00	3 173 932,68
1.1.2.7	Przekształcenie przemysłowego terenu pod teren inwestycyjny w Kuźni Raciborskiej - Głównym celem projektu jest ulepszenie warunków dla rozwoju małych i średnich przedsiębiorstw w gminie poprzez kompleksowe uzbrojenie i skomunikowanie nowych terenów inwestycyjnych w Kuźni Raciborskiej	Urząd Miejski	2019	2020	1 225 845,82	1 024 780,75	0,00	0,00	0,00	1 024 780,75
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

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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				6 744 784,33	1 815 997,03	1 751 200,00	1 500 000,00	1 500 000,00	6 387 814,80
1.3.1	- wydatki bieżące				362 969,53	184 182,23	1 200,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi doradztwa energetycznego oraz monitoring realizacji umów zakupu energii elektrycznej do obiektów gminnych - Celem przedsięwzięcia jest wybór sprzedawcy energii elektrycznej dla potrzeb obiektów gminnych w trybie konkurencyjnym w ramach grupy zakupowej.	Urząd Miejski	2018	2021	14 600,00	4 800,00	1 200,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.2	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obszaru położonego w gminie Kuźnia Raciborska przy ul. Topolowej - Zaktualizowanie przepisów prawnych tekstu planu. Realizacja potrzeb i oczekiwań mieszkańców Gminy Kuźnia Raciborska poprzez zagospodarowania terenu pod ekologiczną zabudowę mieszkaniową jednorodziną.	Urząd Miejski	2018	2020	22 140,00	2 767,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej Gminy Kuźnia Raciborska działającej poprzez Urząd Miejski, jednostki organizacyjne Gminy oraz ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej jednostek posiadających osobowość prawną na okres od 01.05.2019 r. do 30.04.2021 r. oraz ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków ochotniczych straży pożarnych i młodzieżowych drużyn pożarniczych Gminy Kuźnia Raciborska na okres od 01.05.2019 r. do 30.04.2019 r. oraz ubezpieczenie komunikac - Celem przedsięwzięcia jest ubezpieczenie Gminy Kuźnia Raciborska	Urząd Miejski	2019	2020	236 229,53	118 114,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Kuźnia Raciborska. - Celem przedsięwzięcia jest aktualizacja polityki przestrzennej gminy oraz lokalnych zasad zagospodarowania.	Urząd Miejski	2019	2020	90 000,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 381 814,80	1 631 814,80	1 750 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	6 381 814,80
1.3.2.1	Projekt budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 425 w miejscowości Ruda Koziełska - Cel przedsięwzięcia: poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Miejski	2019	2021	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3509S w miejscowości Turze na odcinku od zatoki autobusowej przy skrzyżowaniu z drogą powiatową nr 3534S do wału przed mostem na rzece Ruda. - Cel przedsięwzięcia: poprawa życia mieszkańców.	Urząd Miejski	2019	2020	851 233,40	851 233,40	0,00	0,00	0,00	851 233,40
1.3.2.3	Przebudowa dróg powiatowych nr 3509S od mostu na rzece Rudzie w Sidliskach do rejonu działki nr 653 w Turzu oraz nr 3534S od skrzyżowania z DP 3509S do cieku wodnego w Budziskach. - Cel przedsięwzięcia: poprawa życia mieszkańców.	Urząd Miejski	2019	2020	780 581,40	780 581,40	0,00	0,00	0,00	780 581,40
1.3.2.4	Wydatki na objęcie dodatkowych udziałów Gminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Kuźni Raciborskiej - Celem przedsięwzięcia jest wniesienie przez Gminę Kuźnia Raciborska do GPWiK Sp. z o.o. wkładu pieniężnego na podwyższenie udziału gminy w kapitale zakładowym z przeznaczeniem na zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadań budowy ujęć wody i magistrali wodociągowej wraz ze stacją uzdatniania wody (SUW) oraz budowę instalacji do aglomeracji osadu ściekowego wraz z instalacją fotowoltaiczną.	Urząd Miejski	2020	2023	4 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	4 500 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2030

Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2019 przyjęto wartości według planu na dzień 30.09.2019 r.

Dochody:

W roku 2020 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 96% prognozowanych wpływów w zakresie podatku od nieruchomości i od środków transportowych oraz w wysokości 98% prognozowanych wpływów w zakresie podatku rolnego i leśnego. Wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono w wysokości 100% prognozy Ministerstwa Finansów dla gminy Kuźnia Raciborska. Wysokości subwencji ogólnej na 2020 rok zaplanowano w wysokości prognozowanej przez Ministerstwo Finansów dla naszej gminy. Kwoty dotacji celowych na zadania rządowe realizowane przez gminę, jak również dotacje na zadania własne gminy ujęto w wysokościach zgodnych ze wskaźnikami Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego. Dodatkowo – poza wskaźnikami - zaplanowano wpływy z dotacji celowej na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.

Nadal utrzymano wysoki wzrost dochodów majątkowych, co spowodowane jest zakładanym wpływem do budżetu środków pozyskanych w ramach projektu unijnego „Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego” w wysokości 8 176 603,04 zł. Projekt nie został zrealizowany w 2019 roku, jednakże Gmina Kuźnia Raciborska znajduje się jako jedna z pierwszych na liście rezerwowych z dużą szansą na realizację projektu w 2020 roku. Zaplanowano również środki unijne do pozyskania na zadania: „Przebudowa drogi gminnej ul. Powstańców w Kuźni Raciborskiej” (1.515.971,80 zł), „Budowa parkingu przy szkole podstawowej w Kuźni Raciborskiej” (115.934,12 zł), „Przebudowa drogi gminnej ul. Cysterska i ul. Sobieskiego w Rudach” (2.019.573,00 zł), „Przekształcenie przemysłowego terenu pod teren inwestycyjny w Kuźni Raciborskiej” (838.815,71 zł), „Szlak Matki Boskiej po obu stronach granicy” (120.000,00 zł).

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2020 zaplanowano w oparciu o dane pozyskane z wydziału merytorycznego – planuje się m.in. sprzedaż mieszkań, sprzedaż działek pod budownictwo

indywidualne oraz sprzedaż innych nieruchomości gminnych.

Wysokość pozostałych dochodów w 2020 roku została ustalona w oparciu o planowane wykonanie za 2019 rok.

Zakłada się, że w latach 2021-2030 dochody bieżące, dochody majątkowe jak również dochody ze sprzedaży majątku będą wzrastać o wskaźnik indeksacji 2,5 %.

Wydatki:

Prognozowane kwoty wydatków bieżących w latach 2021-2030 oparto o założenie, że corocznie będą wzrastać nie więcej niż o 2,5 %. W wydatkach bieżących 2020 roku uwzględniono najważniejsze potrzeby, ograniczając je do niezbędnego minimum. Wśród wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które w każdym kolejnym roku wzrastać będą o 2,5 %. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego kredytu. W latach 2021-2030 odsetki od kredytów wyliczono w wysokości 4% od zadłużenia z roku poprzedniego, natomiast odsetki od pożyczek wyliczono w wysokości 3% od zadłużenia z roku poprzedniego. Podobne kryteria w zakresie odsetek od kredytów i pożyczek przyjęto również w roku 2020, uwzględniając wielkości podane przez instytucje kredytujące (banki i WFOŚiGW).

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się w ramach udzielonego poręczenia Gminnemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji, któremu gmina poręczyła spłatę pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW w Katowicach. Udzielone poręczenie obowiązuje do dnia 31.12.2020 roku, a ewentualna spłata poręczenia w całości zabezpieczona jest w wydatkach w 2020 roku.

W ramach przedsięwzięć bieżących wyszczególnionych w załączniku do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W 2020 roku planuje się nowy przychód z tytułu kredytu w wysokości 2.737.902,70 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 1.838.550,70 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 899.352,00 zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredytu planowanego, którego zaplanowana spłata nastąpi w latach 2021-2030).

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między pozycjami 1. „Dochody”, a pozycją 2. „Wydatki” .

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Nadwyżkę w latach 2021-2030 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Deficyt z roku 2020 w wysokości 1.838.550,70 zł zostanie pokryty nowo zaciąganym kredytem.

Kwota długu i sposób jego sfinansowania:

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

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, w następnej kolejności dług finansuje się wolnymi środkami lub nowo zaciąganym długiem.