

**UCHWAŁA NR XIV.102.2019**  
**RADY GMINY DOMARADZ**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz**

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

Rada Gminy Domaradz uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Domaradz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:

- dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

2) zawieranych na czas oznaczony, z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, w zakresie:

- odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych do kwoty 800.000,00 zł
- usług pocztowych do kwoty 88.000,00 zł
- zimowego utrzymania dróg gminnych i chodników do kwoty 40.000,00 zł
- ubezpieczenia majątku, osób i innych interesów Gminy Domaradz do kwoty 60.000,00 zł
- sprzedaży energii elektrycznej do kwoty 300.000,00 zł
- dostawy gazu do kwoty 1.000.000,00 zł
- usług medycznych z zakresu medycyny pracy do kwoty 7.000,00 zł
- udostępnienia Biuletynu Informacji Publicznej do kwoty 3.000,00 zł
- wydania i używania kart flotowych w sieci stacji paliw do kwoty 150.000,00 zł
- usług telefonii komórkowej, stacjonarnej i internetu do kwoty 50.000,00 zł
- udostępnienia kart SIM do usług transmisyjnych GSM z przepompowni ścieków do kwoty 15.000,00 zł
- usług monitorowania obiektów stacjonarnych w systemie NiTcom do kwoty 1.000,00 zł
- dostawy żywności do stołówek szkolnych do kwoty 500.000,00 zł
- pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych do kwoty 10.800,00 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Domaradz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Domaradz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:

- dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci,

- dostawy gazu z sieci gazowej,

- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

2) zawieranych na czas oznaczony, z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, w zakresie:

- usług pocztowych do kwoty 18.000,00 zł

- ubezpieczenia majątku, osób i innych interesów Gminy Domaradz do kwoty 27.000,00 zł

- sprzedaży energii elektrycznej do kwoty 110.000,00 zł

- dostawy gazu do kwoty 500.000,00 zł

- usług telefonii komórkowej, stacjonarnej i internetu do kwoty 22.000,00 zł

- dostawy żywności do stołówek szkolnych do kwoty 500.000,00 zł

- pełnienia funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych do kwoty 10.800,00 zł.

#### § 4

Traci moc Uchwała Nr IV.32.2019 Rady Gminy Domaradz z dnia 11 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz.

#### § 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XIV.102.2019  
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	z tego:							w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości		
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	
2020	29 594 645,00	2 876 849,00	12 000,00	12 279 874,00	10 823 429,00	3 602 493,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	30 769 167,00	2 934 386,00	12 000,00	12 645 471,00	10 883 719,00	4 293 591,00	705 550,00	0,00	0,00	0,00	
2022	31 082 850,00	2 993 074,00	12 000,00	12 895 980,00	10 944 642,00	4 237 154,00	726 717,00	0,00	0,00	0,00	
2023	31 455 884,00	3 052 935,00	12 000,00	13 151 500,00	11 006 204,00	4 233 245,00	748 519,00	0,00	0,00	0,00	
2024	31 938 478,00	3 113 994,00	12 000,00	13 412 130,00	11 068 414,00	4 331 940,00	770 975,00	0,00	0,00	0,00	
2025	32 430 832,00	3 176 274,00	12 000,00	13 677 973,00	11 131 278,00	4 433 307,00	794 104,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32 933 157,00	3 239 799,00	12 000,00	13 949 132,00	11 194 803,00	4 537 423,00	817 927,00	0,00	0,00	0,00	
2027	33 445 674,00	3 304 595,00	12 000,00	14 225 715,00	11 258 997,00	4 644 367,00	842 465,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 968 598,00	3 370 687,00	12 000,00	14 507 829,00	11 323 866,00	4 754 216,00	867 739,00	0,00	0,00	0,00	
2029	34 502 154,00	3 438 101,00	12 000,00	14 795 586,00	11 389 419,00	4 867 048,00	893 771,00	0,00	0,00	0,00	
2030	35 046 572,00	3 506 863,00	12 000,00	15 089 098,00	11 455 662,00	4 982 949,00	920 584,00	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. 889, 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:			
						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
2020		30 400 895,00	29 076 244,00	11 760 018,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 651,00	1 324 651,00	0,00
2021		30 044 167,00	29 109 668,00	11 874 083,00	0,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 499,00	934 499,00	0,00
2022		30 357 850,00	29 407 077,00	11 992 824,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 773,00	950 773,00	0,00
2023		30 620 884,00	29 799 499,00	12 232 680,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821 385,00	821 385,00	0,00
2024		31 718 478,00	30 367 708,00	12 477 334,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 770,00	1 350 770,00	0,00
2025		32 210 832,00	30 812 888,00	12 726 881,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 944,00	1 397 944,00	0,00
2026		32 713 157,00	31 267 231,00	12 981 419,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 926,00	1 445 926,00	0,00
2027		33 225 674,00	31 730 931,00	13 241 047,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 743,00	1 494 743,00	0,00
2028		33 748 598,00	32 204 188,00	13 505 868,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 410,00	1 544 410,00	0,00
2029		34 282 154,00	32 687 206,00	13 775 985,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 948,00	1 594 948,00	0,00
2030		34 826 572,00	33 180 194,00	14 051 505,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646 378,00	1 646 378,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x,6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2020	-806 250,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	806 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Linie 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	818 750,00	818 750,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
	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	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 825 000,00	0,00	518 401,00	518 401,00
2021	X	X	X	X	3 100 000,00	0,00	1 659 499,00	1 659 499,00
2022	X	X	X	X	2 375 000,00	0,00	1 675 773,00	1 675 773,00
2023	X	X	X	X	1 540 000,00	0,00	1 656 385,00	1 656 385,00
2024	X	X	X	X	1 320 000,00	0,00	1 570 770,00	1 570 770,00
2025	X	X	X	X	1 100 000,00	0,00	1 617 944,00	1 617 944,00
2026	X	X	X	X	880 000,00	0,00	1 665 926,00	1 665 926,00
2027	X	X	X	X	660 000,00	0,00	1 714 743,00	1 714 743,00
2028	X	X	X	X	440 000,00	0,00	1 764 410,00	1 764 410,00
2029	X	X	X	X	220 000,00	0,00	1 814 948,00	1 814 948,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	1 866 378,00	1 866 378,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x				
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
2020	5,00%	3,40%	2,76%	9,79%	10,93%	TAK	TAK
2021	4,24%	8,94%	8,35%	5,95%	7,08%	TAK	TAK
2022	4,08%	8,80%	8,32%	4,19%	5,32%	TAK	TAK
2023	4,45%	8,47%	8,10%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2024	1,29%	7,77%	7,53%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2025	1,23%	7,80%	x	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2026	1,18%	7,83%	x	6,76%	7,24%	TAK	TAK
2027	1,12%	7,86%	x	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2028	1,07%	7,89%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2029	1,02%	7,92%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2030	0,97%	7,95%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 <sup>x</sup>	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	9.3.1.1	9.3.1	9.3.1.1
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1	9.3.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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																			
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wytworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych 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	10.1					10.2	10.3	10.4	10.5						
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	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
2021	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
DO UCHWAŁY NR XIV.102.2019  
RADY GMINY DOMARADZ  
z dnia 30 grudnia 2019 r.  
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz**

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz na lata 2020-2030 opracowano w szczególności w oparciu o:

- wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – październik 2019 r.,
- informację w zakresie planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- informację Wojewody Podkarpackiego, dotyczącą wielkości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
- analizę wykonania dochodów i wydatków w latach ubiegłych, z uwzględnieniem zmieniających się uwarunkowań wewnętrznych i zewnętrznych.

**Dochody:**

Dochody oszacowano na podstawie analizy wykonania lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2019. Założono wzrost dochodów bieżących średnio na poziomie 1-4%. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata objęte prognozą.

Prognozy bieżących dochodów gminy dokonano na podstawie następujących danych:

- 1) wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych – wyliczone w oparciu o posiadaną bazę podatników oraz podwyższania stawek podatku średnio w każdym roku o 3%. Prognozy podatków na 2020 r. dokonano na podstawie uchwalonych stawek na rok 2019.
- 2) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych w 2020 r. oszacowano na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, w pozostałych latach dochody podwyższono o 2% w każdym roku.
- 3) część oświatowa, wyrównawcza, równoważąca subwencji ogólnej – w całym okresie objętym prognozą zakłada się 2% wzrost.
- 4) dotacje celowe z budżetu państwa – dotyczą głównie pomocy społecznej, administracji i oświaty, zaplanowano je w oparciu o dane z lat ubiegłych, przewidywane zmiany w zakresie liczby osób korzystających z pomocy społecznej, zmieniające się kryterium dochodowe oraz nowe programy rządowe, w szczególności świadczenie wychowawcze i dobry start.
- 5) wpływy z usług – przy planowaniu dochodów uwzględniono podpisane umowy



o wynajem lokali, dostawę wody, odbiór ścieków i ustalone stawki – w kolejnych latach zaplanowano wzrost o 3%.

- 6) wpływy z podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, karty podatkowej, opłaty skarbowej i targowej – przyjęto na poziomie z lat ubiegłych, stanowią niewielki udział w ogólnej wartości dochodów gminy.
- 7) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – dochody na 2020 r. oszacowano na podstawie uchwalonych stawek i złożonych deklaracji, w pozostałych latach dochody podwyższono o 2% w każdym roku.

W latach 2020-2030 Gmina nie planuje dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Zostaną one uwzględnione w budżecie i prognozie w momencie ich pozyskania.

### **Wydatki:**

Planowane wydatki w latach 2020-2030 zapewniają realizację ustawowych zadań Gminy Domaradz. W 2020 r. przewiduje się wzrost wydatków bieżących o 7,6%, w tym głównie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich, które stanowią 40% wydatków bieżących ogółem. Przy wzroście wynagrodzeń uwzględniono planowany wzrost płacy minimalnej, wyłączenie dodatku za wysługę lat z kategorii minimalnego wynagrodzenia, skutki przechodzące na 2020 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 r.

Wydatki bieżące statutowe w kolejnych latach oszacowano w oparciu o prognozowany na lata 2019-2023 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynoszący 2,5%. Pozostałe zadania, w szczególności dotacje na zadania bieżące zaplanowano w oparciu o analizę przewidywanego wykonania za rok 2019. W latach 2020-2030 wydatki na obsługę długu – spłata odsetek maleje, w związku ze spłatą rat kapitałowych kredytów zgodnie z harmonogramem oraz z uwzględnieniem kosztów obsługi planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2020 r. Wydatki bieżące związane z gospodarką odpadami komunalnymi, odbiorem ścieków, dostawą wody oszacowano na podstawie możliwych do uzyskania wpływów z tych usług oraz znacznie rosnących kosztów. Wydatki bieżące, dotyczące pomocy społecznej zaplanowano w oparciu o wykonanie w latach poprzednich oraz przewidywaną liczbę osób korzystających z różnych form świadczeń rzeczowych lub finansowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, stanowią 37% wydatków bieżących ogółem. Uwzględniono realizowane przez gminę programy rządowe, w tym rozszerzony program Rodzina500+ i Dobry start. Wydatki na oświatę w kolejnych latach zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2019 r., zakładając jednocześnie finansowanie oświaty z części oświatowej subwencji ogólnej.

Gmina nie planuje realizacji inwestycji w ramach przedsięwzięć wieloletnich. Zaplanowane wydatki majątkowe w poszczególnych latach, dotyczą inwestycji rocznych. Od roku 2021 kwoty na wydatki majątkowe obejmują wolne środki po spłacie rat i odsetek z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

### **Przychody i rozchody:**

W 2020 r. wynik budżetu stanowi deficyt w kwocie 806.250,00 zł. W latach 2021-2030 planuje się uchwalanie budżetu, którego wynik stanowi nadwyżkę budżetową przeznaczaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Planuje się zaciągnięcie kredytu w 2020 r. w kwocie 1.625.000,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych w ramach planowanego deficytu budżetu gminy oraz

splątę wcześniej zaciągniętych kredytów. Splątę nowego kredytu planuje się w latach 2020-2030.

Łączne rozchody budżetu w 2020 r. wyniosą kwotę 818.750,00 zł. Na podstawie zawartych i planowanych umów kredytowych, ustalono wysokość spląt rat wraz z odsetkami oraz wysokość zadłużenia w każdym roku objętym prognozą. Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spląt kredytów, z uwzględnieniem poziomu wskaźnika WIBOR 1M, obowiązującego przy sporządzaniu projektu prognozy długu.

Gmina nie posiada i nie planuje udzielania gwarancji i poręczeń. W przedłożonej prognozie finansowej nie planuje się zaciągania kredytów w kolejnych latach 2021-2030.

Planowana kwota zadłużenia na koniec 2019 r. wynosi 3.018.750,00 zł.

#### **Uwagi końcowe:**

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz opracowano z uwzględnieniem ograniczeń przy uchwalaniu budżetu, zawartych w art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Art. 242 ustawy stanowi, iż planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane i wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W przedłożonej prognozie, zasada ta jest zachowana.

Od 2022 r. zasada ta ulega zmianie poprzez usunięcie wolnych środków z reguły równoważenia budżetu bieżącego.

Gmina Domaradz w latach 2020-2030 prognozuje uchwalanie budżetów, których planowany wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia, nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Nowelizacja ustawy o finansach publicznych z 14 grudnia 2018 r. wprowadziła kilka obowiązków dostosowawczych i przejściowych związanych z przygotowaniem wieloletniej prognozy finansowej, głównie w zakresie zmiany sposobu kalkulacji indywidualnego limitu obsługi zadłużenia, zarówno pod względem wartości stanowiących jego podstawę, jak i wydłużenia okresu obliczeń. Pełny zakres zmian zacznie obowiązywać od roku 2026. W przedłożonej prognozie wskaźniki spląty zobowiązań spełniają warunki określone w nowelizacji ustawy o finansach publicznych.