

Uchwała Nr XVIII/130/2019
Rady Gminy Poronin
z dnia 30 grudnia 2019 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poronin

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Poronin uchwala co następuje

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poronin wraz z prognozą kwoty długu publicznego i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Poronin, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych zgodnie załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Poronin do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2 do Uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 5.000.000,00 zł,
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w pkt 1 kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały,
- 4) przekazywania uprawnień kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów określonych w pkt 2, z których łączna wartość wraz ze zobowiązaniami zaciąganyymi przez Wójta nie przekroczy sumy z pkt 2.

§ 4

Traci moc Uchwała nr III/24/2018 Rady Gminy Poronin z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poronin.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poronin.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu na tablicach ogłoszeń Urzędu Gminy w Poroninie.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XV/III/130/2019
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	46 369 197,49	45 925 156,91	4 651 160,00	32 040,42	14 430 790,00	17 639 401,20	9 171 765,29	4 598 383,11	444 040,58	3 739,84	440 300,74
Wykonanie 2018	54 974 546,09	50 598 980,95	5 666 721,00	102 698,20	15 021 319,00	20 084 611,93	9 723 630,82	4 893 191,69	4 375 565,14	0,00	4 375 565,14
Plan 3 kw. 2019	58 812 684,90	54 180 072,81	6 431 521,00	110 000,00	16 456 090,00	18 954 272,60	12 228 189,21	5 288 000,00	4 632 612,09	0,00	4 632 612,09
Wykonanie 2019	60 515 964,34	58 828 727,02	6 431 521,00	120 000,00	16 522 839,00	23 165 361,01	12 589 006,01	5 318 000,00	1 687 237,32	0,00	1 687 237,32
2020	62 327 216,39	55 172 384,87	6 777 357,00	150 000,00	15 938 408,00	19 054 370,67	13 252 249,20	5 300 000,00	7 154 831,52	250 000,00	6 904 831,52
2021	57 307 000,00	56 627 000,00	6 913 000,00	153 000,00	16 557 000,00	19 486 000,00	13 518 000,00	5 406 000,00	680 000,00	680 000,00	0,00
2022	57 910 000,00	57 760 000,00	7 051 000,00	156 000,00	16 888 000,00	19 876 000,00	13 789 000,00	5 514 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2023	59 340 000,00	58 915 000,00	7 192 000,00	159 000,00	17 226 000,00	20 274 000,00	14 064 000,00	5 624 000,00	425 000,00	0,00	425 000,00
2024	60 093 000,00	60 093 000,00	7 336 000,00	162 000,00	17 571 000,00	20 679 000,00	14 345 000,00	5 736 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	61 295 000,00	61 295 000,00	7 483 000,00	165 000,00	17 922 000,00	21 093 000,00	14 632 000,00	5 851 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	62 521 000,00	62 521 000,00	7 633 000,00	168 000,00	18 280 000,00	21 515 000,00	14 925 000,00	5 968 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	63 771 000,00	63 771 000,00	7 786 000,00	171 000,00	18 646 000,00	21 945 000,00	15 223 000,00	6 087 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	65 046 000,00	65 046 000,00	7 942 000,00	174 000,00	19 019 000,00	22 384 000,00	15 527 000,00	6 209 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	66 347 000,00	66 347 000,00	8 101 000,00	177 000,00	19 399 000,00	22 399 000,00	15 838 000,00	6 333 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	67 674 000,00	67 674 000,00	8 263 000,00	181 000,00	19 787 000,00	23 289 000,00	16 154 000,00	6 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	69 027 000,00	69 027 000,00	8 428 000,00	185 000,00	20 183 000,00	23 755 000,00	16 476 000,00	6 589 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 408 000,00	70 408 000,00	8 597 000,00	189 000,00	20 587 000,00	24 230 000,00	16 805 000,00	6 721 000,00	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 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	w tym:	
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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	45 906 695,45	43 702 704,03	16 358 740,51	0,00	0,00	304 016,38	300,59	64,74	2 203 991,42	2 203 991,42	354 890,76	
Wykonanie 2018	57 073 983,33	48 166 500,66	17 268 655,73	0,00	0,00	313 291,87	6 752,85	2 238,92	8 907 482,67	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	58 069 197,81	50 692 993,27	17 942 165,67	78 912,45	0,00	330 000,00	1 341,13	1 672,66	7 376 204,54	7 376 204,54	2 768 002,65	
Wykonanie 2019	61 636 146,61	55 985 370,15	18 795 477,43	0,00	0,00	330 000,00	2 230,06	1 672,66	5 650 776,46	2 435 739,63	791 818,98	
2020	62 129 816,52	51 809 161,71	19 093 277,00	149 755,71	0,00	300 000,00	15 953,29	0,00	10 320 654,81	9 449 292,33	1 980 731,00	
2021	60 261 321,08	52 845 000,00	19 475 000,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	7 416 321,08	0,00	0,00	
2022	57 270 000,00	53 902 000,00	19 865 000,00	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	3 368 000,00	200 000,00	0,00	
2023	61 490 000,00	54 980 000,00	20 262 000,00	0,00	0,00	371 000,00	0,00	0,00	6 510 000,00	500 000,00	0,00	
2024	57 993 000,00	56 080 000,00	20 667 000,00	0,00	0,00	423 000,00	0,00	0,00	1 913 000,00	0,00	0,00	
2025	59 145 000,00	57 202 000,00	21 080 000,00	0,00	0,00	373 000,00	0,00	0,00	1 943 000,00	0,00	0,00	
2026	60 371 000,00	58 346 000,00	21 502 000,00	0,00	0,00	323 000,00	0,00	0,00	2 025 000,00	0,00	0,00	
2027	61 671 000,00	59 513 000,00	21 932 000,00	0,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	2 158 000,00	0,00	0,00	
2028	62 946 000,00	60 703 000,00	22 371 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	2 243 000,00	0,00	0,00	
2029	64 347 000,00	61 917 000,00	22 818 000,00	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	0,00	
2030	65 674 000,00	63 155 000,00	23 274 000,00	0,00	0,00	131 000,00	0,00	0,00	2 519 000,00	0,00	0,00	
2031	67 177 000,00	64 418 000,00	23 739 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	2 759 000,00	0,00	0,00	
2032	68 558 000,00	65 706 000,00	24 214 000,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	2 852 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^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	462 502,04	462 502,04	2 479 704,98	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	744 704,98	0,00
Wykonanie 2018	-2 099 437,24	0,00	6 455 371,16	5 400 000,00	2 099 478,79	0,00	0,00	1 055 371,16	0,00
Plan 3 kw. 2019	743 487,09	743 487,09	1 306 833,49	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 003,05	0,00
Wykonanie 2019	-1 120 182,27	0,00	3 670 503,05	2 450 000,00	1 120 182,27	0,00	0,00	1 052 003,05	0,00
2020	197 399,87	197 399,87	3 010 000,20	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-2 954 321,08	0,00	5 090 000,00	5 000 000,00	2 954 321,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	640 000,00	640 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-2 150 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 850 000,00	1 850 000,00	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:				Rozchody budżetu x	z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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	35 000,00	0,00	1 886 835,86	1 886 835,86	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 303 930,87	2 879 100,43	441 723,55	441 723,55	0,00			
Plan 3 kw. 2019	254 830,44	0,00	0,00	0,00	2 050 320,58	2 050 320,58	482 489,05	377 986,88	104 502,17			
Wykonanie 2019	168 500,00	0,00	0,00	0,00	2 550 320,78	2 500 320,58	482 489,05	377 986,88	104 502,17			
2020	210 000,20	0,00	0,00	0,00	3 207 400,07	3 207 400,07	1 264 594,37	1 264 594,37	0,00			
2021	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 135 678,92	2 135 678,92	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	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:					Kwota długu ^x	w tym:	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:							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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	11 862 500,00	0,00	2 222 452,88	2 967 157,86				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	424 830,44	14 383 399,57	0,00	2 432 480,29	3 487 851,45				
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	12 333 078,99	0,00	3 487 079,54	4 539 082,59				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	50 000,20	14 333 078,99	0,00	2 843 356,87	3 895 359,92				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 925 678,92	0,00	3 363 223,16	3 363 223,16				
2021	x	x	x	x	0,00	16 790 000,00	0,00	3 782 000,00	3 782 000,00				
2022	x	x	x	x	0,00	16 150 000,00	0,00	3 858 000,00	3 858 000,00				
2023	x	x	x	x	0,00	18 300 000,00	0,00	3 935 000,00	3 935 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	16 200 000,00	0,00	4 013 000,00	4 013 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	14 050 000,00	0,00	4 093 000,00	4 093 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	11 900 000,00	0,00	4 175 000,00	4 175 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	9 800 000,00	0,00	4 258 000,00	4 258 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	7 700 000,00	0,00	4 343 000,00	4 343 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	5 700 000,00	0,00	4 430 000,00	4 430 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	3 700 000,00	0,00	4 519 000,00	4 519 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	1 850 000,00	0,00	4 609 000,00	4 609 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 702 000,00	4 702 000,00				

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 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	7,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	11,46%	10,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,59%	8,66%	x	x	x	x
2020	6,58%	10,11%	9,97%	8,87%	8,25%	TAK	TAK
2021	6,62%	11,36%	12,32%	9,67%	9,05%	TAK	TAK
2022	7,20%	11,00%	9,98%	10,94%	10,32%	TAK	TAK
2023	7,04%	11,14%	10,18%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2024	6,40%	11,06%	9,99%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2025	6,28%	11,11%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2026	6,03%	10,97%	x	11,03%	10,77%	TAK	TAK
2027	5,68%	10,84%	x	10,96%	10,96%	TAK	TAK
2028	5,45%	10,71%	x	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2029	4,95%	10,48%	x	10,98%	10,98%	TAK	TAK
2030	4,80%	10,48%	x	10,90%	10,90%	TAK	TAK
2031	4,27%	10,37%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2032	4,10%	10,28%	x	10,71%	10,71%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	156 552,83	156 552,83	145 300,86	316 256,12	316 256,12	284 990,28	73 478,68	73 478,68	40 382,48
Wykonanie 2018	773 317,26	773 317,26	773 317,26	1 795 645,15	1 795 645,15	1 662 615,01	938 254,33	938 254,33	808 828,20
Plan 3 kw. 2019	910 717,30	910 717,30	903 579,57	3 826 712,13	3 826 712,13	2 101 094,34	1 131 665,65	1 131 665,64	925 739,73
Wykonanie 2019	737 106,47	737 106,47	729 300,81	881 337,36	881 337,36	881 337,36	983 956,93	983 956,93	730 516,03
2020	154 393,67	154 393,67	147 255,94	6 904 831,52	6 904 831,52	5 742 368,92	141 069,00	141 069,00	92 058,12
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 964,00	111 964,00	67 178,40
2022	75 932,00	75 932,00	75 932,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	75 932,00	75 932,00	75 932,00	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										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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	1 320 312,54	1 320 312,54	796 611,34	2 808 956,22	1 461 709,02	1 347 247,20	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	2 294 506,47	2 294 506,47	1 413 788,49	7 142 825,41	1 515 576,96	5 627 248,45	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2019	4 663 811,99	4 663 811,99	2 793 473,08	6 937 147,55	1 135 449,15	5 801 698,40	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	2 435 739,63	2 435 739,63	1 583 320,33	4 401 366,47	987 740,43	3 413 626,04	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	9 449 292,33	9 449 292,33	4 634 021,58	13 366 801,33	3 723 069,00	9 643 732,33	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	6 613 964,00	113 964,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	200 000,00	200 000,00	150 000,00	3 202 000,00	2 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	500 000,00	500 000,00	425 000,00	6 502 000,00	2 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	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				

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^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	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9			
Wykonanie 2017	1 886 835,86	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x			
Wykonanie 2018	2 879 100,43	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	75 000,00	x			
Plan 3 kw. 2019	2 050 320,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
Wykonanie 2019	2 500 320,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 330,44	x			
2020	3 207 400,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	2 135 678,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2022	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2023	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2024	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2025	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2026	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2028	250 000,00	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			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x			
2032	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XVIII/130/2019
z dnia 2019-12-30

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 998 977,48	13 366 801,33	6 613 964,00	3 202 000,00	6 502 000,00	1 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 268 822,00	3 723 069,00	113 964,00	2 000,00	2 000,00	1 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 730 155,48	9 643 732,33	6 500 000,00	3 200 000,00	6 500 000,00	0,00
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:				13 708 970,48	9 590 361,33	111 964,00	200 000,00	500 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				673 255,00	141 069,00	111 964,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	LIFE IP Małopolska - Poprawa jakości powietrza w Małopolsce	Urząd Gminy Poronin	2016	2021	619 497,00	111 961,00	111 964,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Komputer bez tajemnic – szkolenie kompetencji cyfrowych w Gminie Poronin - Podniesienie kompetencji cyfrowych dorosłych mieszkańców Gminy Poronin	Urząd Gminy Poronin	2019	2020	53 758,00	29 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 035 715,48	9 449 292,33	0,00	200 000,00	500 000,00	0,00
1.1.2.1	„Przestrzeń dla nas – stworzenie przestrzeni i oferty czasu wolnego oraz miejsca aktywizacji i integracji społecznej dla mieszkańców Gminy Poronin (sieć GOK)” – filia GOK w Zębie - Aktywizacja i integracja społeczna	Urząd Gminy Poronin	2017	2022	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	„Sukces zaczyna się w przedszkolu – uzupełnienie sieci przedszkoli na terenie Gminy Poronin” – stworzenie przedszkola w Murzasichlu - Aktywizacja i integracja społeczna oraz upowszechnianie edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Poronin	2017	2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
1.1.2.3	„Przestrzeń dla nas: stworzenie przestrzeni i oferty czasu wolnego oraz miejsca aktywizacji i integracji społecznej dla mieszkańców Gminy Poronin (Sieć GOK) – Komponent 1. Gminny Ośrodek Kultury w Poroninie, Komponent 2. Filia GOK W Małym Cichem oraz Komponent 4. Filia GOK W Suchem - utworzenie Poroniańskiego Centrum Kultury i Dziedzictwa Podhala w Suchem” - Aktywizacja i integracja społeczna	Urząd Gminy Poronin	2017	2020	9 413 525,15	7 468 561,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Partnerski projekt budowy instalacji odnawialnych źródeł energii dla gmin województwa małopolskiego - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Poronin	2018	2020	1 948 731,00	1 948 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Czyste powietrze wokół nas - wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych. Biomasa i paliwa gazowe - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Poronin	2017	2020	290 188,38	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Czyste powietrze wokół nas - wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych. Paliwa stałe - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Poronin	2017	2020	683 270,95	18 000,00	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				19 290 007,00	3 776 440,00	6 502 000,00	3 002 000,00	6 002 000,00	1 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 595 567,00	3 582 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	18 054 222,63
1.a	265 213,00
1.b	17 789 009,63
1.1	2 507 602,63
1.1.1	253 033,00
1.1.1.1	223 925,00
1.1.1.2	29 108,00
1.1.2	2 254 569,63
1.1.2.1	200 000,00
1.1.2.2	500 000,00
1.1.2.3	0,00
1.1.2.4	1 554 569,63
1.1.2.5	0,00
1.1.2.6	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 546 620,00
1.3.1	12 180,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.1	„Pomoc finansowa dla gminy Kocmyrów-Luborzyca na koszty realizacji wspólnego zadania polegającego na budowie instalacji odnawialnych źródeł energii dla gmin województwa małopolskiego” - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Poronin	2018	2024	15 567,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 000,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko dla fragmentu sołectwa Suche - Poprawa atrakcyjności inwestycyjnej Gminy Poronin	Urząd Gminy Poronin	2019	2020	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko dla obszaru Gminy Poronin - Poprawa atrakcyjności inwestycyjnej Gminy Poronin	Urząd Gminy Poronin	2019	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Poronin - Realizacja zadań związanych z usuwaniem odpadów komunalnych	Urząd Gminy Poronin	2019	2020	3 510 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 694 440,00	194 440,00	6 500 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00	0,00
1.3.2.1	„SKS – sportowo, kreatywnie z sąsiadem – budowa sali sportowej” – budowa sali sportowej w Nowem Bystrem - Aktywizacja i integracja społeczna	Urząd Gminy Poronin	2017	2023	2 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.2	„Sukces zaczyna się w przedszkolu – uzupełnienie sieci przedszkoli na terenie Gminy Poronin” – budowa przedszkola w Poroninie - Aktywizacja i integracja społeczna oraz upowszechnianie edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Poronin	2017	2022	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Murzasichlu - Poprawa bazy oświatowej	Urząd Gminy Poronin	2020	2021	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy Poronin - Poprawa bazy lokalowej administracji samorządowej	Urząd Gminy Poronin	2022	2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa budynku administracyjno-usługowego przy ul. Józefa Piłsudskiego 15". - Poprawa bazy lokalowej	Urząd Gminy Poronin	2022	2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.6	Projekt budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Murzasichlu - Poprawa bazy oświatowej	Urząd Gminy Poronin	2018	2020	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Oświetlenie drogowe Jarosze i Strączki - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Poronin	2019	2020	34 440,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	12 180,00
1.3.1.4	0,00
1.3.2	15 534 440,00
1.3.2.1	2 500 000,00
1.3.2.2	2 500 000,00
1.3.2.3	6 500 000,00
1.3.2.4	2 500 000,00
1.3.2.5	1 500 000,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	34 440,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PORONIN

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z art. 230 ustawy o finansach publicznych. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Poronin została opracowana głównie w oparciu o analizę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów za lata poprzednie. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Poronin została opracowana do roku 2032, a wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu. Poniżej znajduje się opis i objaśnienie przyjętych wielkości w podziale na dochody, wydatki, przychody i rozchody. W ostatnim punkcie odniesiono się do zadłużenia Gminy. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest spójna z projektem Uchwały budżetowej Gminy Poronin na rok 2020.

I. DOCHODY

Bazą do przygotowania prognozy dochodów budżetowych na rok 2020 były:

- informacje otrzymane od Ministra Finansów i Wojewody Małopolskiego w zakresie planowanych dla Gminy subwencji i dotacji z budżetu państwa oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- posiadane umowy o dofinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich,
- złożone wnioski o przyznanie dofinansowania kolejnych projektów ze środków europejskich oraz wysoka ocena tych wniosków na etapie oceny merytorycznej wskazująca na duże prawdopodobieństwo otrzymania dotacji,
- analiza wykonanych dochodów własnych, analiza planowanych przypisów podatków na podstawie posiadanych w bazie podatkowej przedmiotów opodatkowania oraz założeń odnośnie wzrostu stawek podatkowych,
- analiza sytuacji gospodarczej Gminy Poronin, obserwacja inwestycji realizowanych na terenie Gminy, analiza rynku nieruchomości przeprowadzona na podstawie ilości transakcji w Gminie i trendów w tym zakresie,
- analiza cen kupna-sprzedaży nieruchomości oraz wycen sporządzanych na potrzeby wypłat odszkodowań za grunty zajęte pod drogi gminne, które z dniem 1 stycznia 1999 roku z mocy ustawy stały się własnością Gminy Poronin,
- analiza posiadanych umów cywilnoprawnych w zakresie dzierżaw i najmu mienia komunalnego oraz analizy w zakresie zwiększenia wpływów z tego tytułu, analiza wpływów z mandatów karnych nakładanych przez Straż gminną.

W projekcji dochodów częściowo posiłkowano się również prognozami makroekonomicznymi opracowanymi przez Ministerstwo Finansów. Podstawowe znaczenie miała jednak analiza strumieni dochodów na przestrzeni ostatnich lat. Istotną kwestią w zakresie szacowania dochodów w latach następnych są inwestycje w infrastrukturę narciarską, które z jednej strony powiększą podstawę opodatkowania w zakresie budowli, a z

drugiej, potwierdzone doświadczenia gminy sąsiedniej wskazują jakim kołem napędowym lokalnej gospodarki jest wybudowanie stacji narciarskiej.

W zakresie dochodów prognozowanych w załączniku nr 1 do WPF na rok 2020 i lata następne dokonano następujących założeń:

1. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2020 zaplanowano w kwocie 6.777.357,00 zł zgodnie z pismem otrzymanym od Ministra Finansów. W latach poprzednich wpływy z tytułu udziału w PIT przedstawiały się następująco: plan na rok 2019 – 6.431.521,00 zł, wykonanie za rok 2018 – 5.666.721,00 zł, wykonanie za rok 2017 – 4.651.160,00 zł, wykonanie za rok 2016 – 4.415.546,00 zł, wykonanie za rok 2015 – 3.855.785,00 zł, wykonanie za rok 2014 – 3.622.179,00 zł, wykonanie za rok 2013 – 3.171.027,00 zł, wykonanie za rok 2012 – 3.621.777,00 zł, wykonanie za rok 2011 – 2.818.435,00 zł, wykonanie za rok 2010 – 2.665.944,00 zł, wykonanie za rok 2009 – 2.210.621,00 zł, wykonanie za rok 2008 – 2.303.640,00 zł, wykonanie za rok 2007 – 1.887.632,00 zł. Plan dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2020 jest wyższy od planu na rok 2019 o 345.836,00 zł, tj. o 5,38%, plan na rok 2019 jest wyższy od wykonania za rok 2018 o 764.800,00 zł, tj. o 13,50%, wykonanie za rok 2018 jest wyższe od wykonania za rok 2017 o 1.015.561,00 zł, tj. o 21,83%, wykonanie za rok 2017 jest wyższe od wykonania za rok 2016 o 235.614,00 zł, tj. 5,34%. Na rok 2021 w stosunku do roku 2020 założono wzrost o 2%, tak samo jak w przyszłych latach prognozy. Na wysokość dochodów z tego źródła w latach przyszłych z pewnością będą miały wpływ ostatnie zmiany w podatku zwalniające z niego osoby do 26 roku życia oraz zmniejszenie o 1% z 18% na 17% stawki podatku. Z drugiej jednak strony strata w dochodach z tego podatku może być zrekompensowana poprzez stale rosnące wynagrodzenia, zwiększenie płacy minimalnej oraz bogacenie się społeczeństwa. Większy skutek zmian w prawie podatkowym będzie w przypadku dużych miast, w których udział dochodów z tego źródła w strukturze dochodów jest relatywnie wyższy niż w gminach wiejskich. In minus na wysokość dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych może mieć wpływ spowolnienie gospodarcze, które może dotknąć naszą gospodarkę.

2. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2019 zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł, w latach 2021-2032 założono wzrost rok do roku o 2%.

3. Subwencje – w roku 2021 założono wzrost o 2% w stosunku do roku 2020 oraz zwiększenie o 300.000,00 zł dochodów z tego źródła z tej przyczyny, że dochody z subwencji wyrównawczej i równoważącej przyznane w roku 2020 najprawdopodobniej zostały zmniejszone poprzez skutki uzyskanych dochodów z podatku od nieruchomości, który gmina sama sobie musiała zapłacić od nieruchomości gminnych. W latach następnych prognozy przyjęto wzrost rok do roku o 2%.

4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – założono wzrost o 2% w każdym roku prognozy. W przypadku zadań współfinansowanych dotacjami ze źródeł zagranicznych planowano dochody zgodnie z podpisanymi umowami lub złożonymi wnioskami o dofinansowanie, które charakteryzuje wysokie prawdopodobieństwo uzyskania dotacji.

5. Pozostałe dochody bieżące.

W skład tej grupy wskazanej w WPF oprócz podatków i opłat (podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, opłata miejscowa, opłata targowa, podatek rolny, podatek leśny, podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłata za korzystanie z przystanków, tzw. „opłata śmieciowa”) wchodzi także takie dochody jak mandaty karne, dochody z mienia, darowizny

itp. Dla wszystkich tych dochodów we wszystkich latach prognozy przyjęto wzrost rok do roku o 2%.

W przypadku podatku od nieruchomości wzrost dochodów w roku 2020 i latach następnych może być efektem oddania do użytkowania nowych przedmiotów opodatkowania ze względu na obserwowane ożywienie na rynku budowlanym. W prognozie dochodów z podatku od nieruchomości na rok 2020 nie uwzględniono ewentualnego wzrostu podatku od nieruchomości związanego z powstaniem nowych obiektów ponieważ Gmina zwolniła nowopowstałe budowle sportowe.

Nowymi przedmiotami opodatkowania, które najprawdopodobniej pojawią się w najbliższej przyszłości będą oprócz gruntów i budynków wchodzących w skład infrastruktury narciarskiej przede wszystkim budowle sportowe – koleje linowe, które powstają na terenie Gminy Poronin (Galicowa Grapa, Suche, Małe Ciche). Ze strony Gminy na bieżąco wprowadzane niezbędne punktowe zmiany w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego dla tych obszarów, tak by inwestycje te mogły być rozpoczęte. Niewątpliwie spowoduje to także ożywienie na lokalnym rynku dla takich działalności jak usługi hotelarskie, usługi gastronomiczne, wynajem pokoi, budownictwo. Powinno to mieć również przełożenie na wpływy z podatku PIT, CIT oraz inne podatki i opłaty.

Istotne znaczenie dla dochodów podatkowych mogą mieć również zmiany w prawie budowlanym w zakresie definiowania budowli czy też stanowiska sądów administracyjnych w zakresie opodatkowania budowli. Wpływ na poziom podatków będą miały również zawieszenia działalności gospodarczej, które są charakterystyczne dla działalności sezonowych takich jak wynajem pokoi, który jest dominującą formą działalności gospodarczej na terenie Gminy Poronin. Ostatnie dwa lata charakteryzowały się dużą liczbą turystów, co przełożyło się na wzrost dochodów mieszkańców i stanowi bodziec do nowych inwestycji.

Prognozowany na lata 2020-2032 poziom dochodów budżetowych pozwala na zabezpieczenie środków na realizację zaplanowanych wydatków budżetowych oraz spłatę zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

6. Dochody majątkowe. W roku 2021 założono sprzedaż części działki budowlanej (1.800 m²) nr ewid. 189 położonej w Poroninie o powierzchni 2.842 m² za kwotę 680.000,00 zł.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków budżetowych na rok 2020 została przygotowana na podstawie analizy wykonania wydatków za III kwartały 2019 roku oraz w oparciu o analizę wydatków na przestrzeni ostatnich kilku lat z uwzględnieniem wdrożenia określonych działań restrukturyzacyjnych. Do prognozy wydatków bieżących na rok 2020, w tym dla wynagrodzeń, przyjęto założenie wzrostu wydatków o 2% rok do roku. W przypadku zadań współfinansowanych dotacjami ze źródeł zagranicznych planowano wydatki zgodnie z podpisanymi umowami lub złożonymi wnioskami o dofinansowanie, które charakteryzuje wysokie prawdopodobieństwo uzyskania dotacji. Z kolei odsetki od kredytów i pożyczek przyjęto na poziomie 2,5%.

W załączniku nr 2 do WPF Gminy Poronin wskazano przedsięwzięcia, których realizacja będzie kontynuowana oraz takie, które są planowane. Przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących ujęte w wykazie przedsięwzięć to:

1. „LIFE IP Małopolska”, które jest zadaniem mającym na celu poprawę jakości powietrza w Małopolsce. Realizacja tego zadania przewidziana jest na lata 2016-2024. Łączne wydatki w ramach tego projektu zaplanowano na kwotę 626.497,00 zł, z czego 7.000,00 zł stanowią

wydatki majątkowe. Projekt jest realizowany z udziałem środków europejskich na poziomie 379.660,00 zł, z udziałem dotacji z WFOŚiGW w wysokości 7.000,00 zł oraz ze środków własnych Gminy w kwocie 239.837,00 zł. W 2020 roku zaplanowano dochody w kwocie 75.932,00 zł i wydatki w wysokości 111.961,00 zł.

2. „Komputer bez tajemnic – szkolenie kompetencji cyfrowych w Gminie Poronin”. Zadanie na kwotę 53.758,00 zł w całości finansowane ze środków europejskich przewidziane jest do realizacji w roku 2019 i 2020. W roku 2020 zaplanowano wydatki w kwocie 29.108,00 zł.

3. „Pomoc finansowa dla gminy Kocmyrzów-Luborzyca na koszty realizacji wspólnego zadania polegającego na budowie instalacji odnawialnych źródeł energii dla gmin województwa małopolskiego”. Pomoc finansowa w łącznej wysokości 15.567,00 zł będzie przekazywana w latach 2018-2024. W roku 2020 zaplanowano wydatki w kwocie 2.000,00 zł.

4. „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko dla fragmentu sołectwa Suche”. Realizacja zadania przewidziana jest w roku 2020, a szacowany koszt wynosi 20.000,00 zł, w całości ze środków własnych.

5. „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko dla obszaru Gminy Poronin”. Realizacja zadania przewidziana jest w roku 2020, a szacowany koszt wynosi 50.000,00 zł, w całości ze środków własnych.

6. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Poronin”. Realizacja zadania przewidziana jest w roku 2020, a szacowany koszt wynosi 3.510.000,00 zł, w całości ze środków własnych.

Przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych ujęte w wykazie przedsięwzięć to:

1. „Przestrzeń dla nas – stworzenie przestrzeni i oferty czasu wolnego oraz miejsca aktywizacji i integracji społecznej dla mieszkańców Gminy Poronin (sieć GOK)” – filia GOK w Żębie. Realizacja projektu przewidziana jest na lata 2017-2022 a wydatki planuje się ponieść w roku 2022. Szacowany koszt tego zadania wynosi 200.000,00 zł, z czego dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 ma wynieść 150.000,00 zł.

2. „Sukces zaczyna się w przedszkolu – uzupełnienie sieci przedszkoli na terenie Gminy Poronin” – stworzenie przedszkola w Murzasichlu. Realizacja projektu przewidziana jest na lata 2017-2023 a wydatki planuje się ponieść w roku 2023. Szacowany koszt tego zadania wynosi 500.000,00 zł, z czego dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 ma wynieść 425.000,00 zł.

3. „Przestrzeń dla nas: stworzenie przestrzeni i oferty czasu wolnego oraz miejsca aktywizacji i integracji społecznej dla mieszkańców Gminy Poronin (Sieć GOK) – Komponent 1. Gminny Ośrodek Kultury w Poroninie, Komponent 2. Filia GOK w Małym Cichem oraz Komponent 4. Filia GOK w Suchem - utworzenie Poroniańskiego Centrum Kultury i Dziedzictwa Podhala w Suchem”. Realizacja tego zadania przewidziana jest na lata 2017-2020. Jego koszt wynosi 9.413.525,15 zł, z czego dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 ma wynieść 5.271.554,76 zł. W lipcu 2018 r. została podpisana umowa na dofinansowanie. W roku 2020 zaplanowano dochody w kwocie 5.196.330,51 zł oraz wydatki na poziomie 7.468.561,33 zł. W roku 2020 planuje się zakończyć zadanie.

4. „Partnerski projekt budowy instalacji odnawialnych źródeł energii dla gmin województwa małopolskiego”. Całkowite wydatki na to zadanie w kwocie zamykają się w kwocie 1.948.731,00 zł a dofinansowanie ma wynieść 1.565.065,94 zł. Realizacja tego zadania

przewidziana jest na lata 2018-2020. W roku 2020 zaplanowano dochody w kwocie 1.565.066,04 zł oraz wydatki na poziomie 1.948.731,00 zł. W roku 2020 planuje się zakończyć zadanie.

5. „Czyste powietrze wokół nas – wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych. Biomasa i paliwa gazowe”. Zadanie jest realizowane w latach 2017-2019. Całkowite wydatki planuje się na kwotę 290.188,38 zł przy dofinansowaniu na poziomie 285.488,29 zł. Realizacja tego zadania przewidziana jest na lata 2017-2020. W roku 2020 zaplanowano dochody i wydatki w kwocie 14.000,00 zł.

6. „Czyste powietrze wokół nas – wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych. Paliwa stałe”. Łączne nakłady planowane do poniesienia na to zadanie wynoszą 689.608,91 zł (6.337,96 zł wydatki bieżące, 683.270,95 zł wydatki majątkowe). Dofinansowanie ma wynieść 680.769,69 zł (2.385,61 zł dochody bieżące, 678.384,08 zł dochody majątkowe). Realizacja tego zadania przewidziana jest na lata 2017-2020. W roku 2020 zaplanowano dochody w kwocie 129.434,97 zł oraz wydatki na poziomie 18.000,00 zł.

7. „SKS – sportowo, kreatywnie z sąsiadem – budowa sali sportowej” – budowa sali sportowej w Nowem Bystrem. Realizacja projektu przewidziana jest na lata 2017-2023 a wydatki planuje się ponieść w latach 2022-2023. Szacowany koszt tego zadania wynosi 2.500.000,00 zł, w całości ze środków własnych.

8. „Sukces zaczyna się w przedszkolu – uzupełnienie sieci przedszkoli na terenie Gminy Poronin” – budowa przedszkola w Poroninie. Realizacja projektu przewidziana jest na lata 2017-2023 a wydatki planuje się ponieść w roku 2022. Szacowany koszt tego zadania wynosi 2.500.000,00 zł, w całości ze środków własnych.

9. „Projekt budynku Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Murzasichlu”. Zadanie zaplanowane na kwotę 160.000,00 zł w roku 2019 zostało przesunięte do realizacji w roku 2020.

10. „Budowa Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Murzasichlu”. Inwestycja w kwocie 6.500.000,00 zł przewidziana jest do realizacji w latach 2020-2021 – płatność w roku 2021.

11. „Przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy Poronin”. Zadanie oszacowane na kwotę 2.500.000,00 zł przewidziane jest do realizacji w roku 2023.

12. „Przebudowa budynku administracyjno-usługowego przy ul. Józefa Piłsudskiego 15”. Zadanie oszacowane na kwotę 1.500.000,00 zł przewidziane jest do realizacji w roku 2023.

13. „Oświetlenie drogowe Jarosze i Strąčki”. Zadanie oszacowane na kwotę 34.440,00 zł przewidziane jest do realizacji w roku 2020.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Na rok 2020 zaplanowano kredyt długoterminowy w kwocie 2.800.000,00 zł z terminem spłaty do końca 2028 roku w następujących ratach: rok 2023 – 50.000,00 zł, rok 2024 – 150.000,00 zł, lata 2025-2028 po 300.000,00 zł, lata 2029-2032 po 350.000,00 zł. W roku 2020 planuje się także przychody w kwocie 210.000,20 zł ze spłat udzielonych w roku 2018 i 2019 następujących pożyczek:

- pożyczka dla OSP Murzasichle na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego – spłata 100.000,00 zł (dwie raty po 50.000,00 zł z roku 2019 i 2020),
- pożyczka dla OSP Zębice na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego – spłata 60.000,00 zł (dwie raty po 30.000,00 zł z roku 2019 i 2020),
- pożyczka dla stowarzyszenia „Nasz Poronin” w kwocie 50.000,20 zł na realizowane projekty z udziałem środków PROW.

Realizacja inwestycji zaplanowanych w wykazie przedsięwzięć w latach 2021-2023 przy założeniu braku dofinansowania będzie wymagała zaciągnięcia kredytów w niżej podanych kwotach:

- w roku 2021 – 5.000.000,00 zł, którego spłatę zaplanowano na lata 2024-2032 w następujących wielkościach: rok 2024 – 100.000,00 zł, lata 2025-2031 po 600.000,00 zł, rok 2032 – 700.000,00 zł,
- w roku 2022 – 1.700.000,00 zł, którego spłatę zaplanowano na lata 2025-2032 w następujących wielkościach: lata 2025-2026 po 200.000,00 zł, lata 2027-2030 po 250.000,00 zł, rok 2031 – 200.000,00 zł, rok 2032 – 100.000,00 zł,
- w roku 2023 – 4.500.000,00 zł, którego spłatę zaplanowano na lata 2026-2032 w następujących wielkościach: rok 2026 – 100.000,00 zł, lata 2027-2028 po 700.000,00 zł, lata 2029-2030 po 800.000,00 zł, lata 2031-2032 po 700.000,00 zł.

Wielkość spłat zaciągniętych kredytów ustalono w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z umów kredytowych zawartych przez Gminę Poronin. Konstrukcja umów kredytowych umożliwia także modyfikowanie wielkości poszczególnych rat kredytów w okresie kredytowania bez ponoszenia dodatkowych opłat i prowizji. Zgodnie z WPF ostatnie planowane do zaciągnięcia zobowiązania mają być spłacone w 2032 roku.

IV. ZADŁUŻENIE GMINY

Stan zadłużenia Gminy na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosił 14.383.399,57 zł co stanowi 26,16% wykonanych za rok 2018 dochodów (54.974.546,09 zł). Do dnia 30 grudnia 2019 r. dokonano spłat na łączną kwotę 2.500.320,58 zł następujących kredytów:

1. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr Fn-I.3051.4.2016 z dnia 22 sierpnia 2016 r. – spłata 50.000,00 zł.
2. Kredyt w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna – Umowa Nr 14/2010 z dnia 8 listopada 2010 r. – spłata 687.500,00 zł.
3. Kredyt w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna – Umowa Nr ZP.272.24.2014 z dnia 17 grudnia 2014 r. – spłata 400.000,00 zł.
4. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Jabłonce – Umowa Nr ZP.272.15.2015 – spłata 100.000,00 zł.
5. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr Fn-I.3051.1.2017 z dnia 18 grudnia 2017 r. – spłata 182.820,58 zł.
6. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr ZP.272.22.2018 z dnia 18 grudnia 2018 r. – spłata 630.000,00 zł.
7. Kredyt w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. – Umowa Nr ZP.271.12.2011 z dnia 28 października 2011 r. – spłata 450.000,00 zł.

Zadłużenie z tytułu kredytów długoterminowych na dzień 31 grudnia 2019 roku będzie wynosić 14.333.078,99 zł, z czego wyłączenia z limitu spłat z art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, zaplanowane w rozchodach w roku 2020, wynoszą 1.264.594,37 zł.

Na kwotę długu składają się następujące kredyty:

1. Kredyt w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna – Umowa Nr 14/2010 z dnia 8 listopada 2010 r. na kwotę 5.500.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 1.237.500,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 31.12.2020 r. Kredyt został zaciągnięty na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 3M plus stała marża 0,90%.
2. Kredyt w Banku Polskiej Spółdzielczości Spółka Akcyjna – Umowa Nr ZP.271.12.2011 z dnia 28 października 2011 r. na kwotę 2.200.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r.

zadłużenie będzie wynosić 150.000,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 15.01.2021 r. Kredyt został zaciągnięty na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 3M plus stała marża 1,50%.

3. Kredyt w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna – Umowa Nr ZP.272.24.2014 z dnia 17 grudnia 2014 r. na kwotę 3.200.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 1.600.000,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 31.12.2022 r. Kredyt został zaciągnięty na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 1M plus stała marża 0,86%.

4. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Jabłonce – Umowa Nr ZP.272.15.2015 z dnia 15 grudnia 2015 r. na kwotę 2.800.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 2.200.000,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 31.12.2024 r. Kredyt został zaciągnięty na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 1M plus stała marża 0,36%.

5. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr Fn-I.3051.4.2016 z dnia 22 sierpnia 2016 r. na kwotę 950.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 850.000,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 30.09.2024 r. Kredyt został zaciągnięty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 1M plus stała marża 0,50%.

6. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr Fn-I.3051.1.2017 z dnia 18 grudnia 2017 r. na kwotę 1.700.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 1.075.578,99 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 31.03.2025 r. Kredyt został zaciągnięty na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 1M plus stała marża 0,50%.

7. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr ZP.272.16.2018 z dnia 24 września 2018 r. na kwotę 3.700.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 3.700.000,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 30.09.2026 r. Kredyt został zaciągnięty na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 1M plus stała marża 0,35%.

8. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr ZP.272.22.2018 z dnia 18 grudnia 2018 r. na kwotę 1.700.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 1.070.000,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 31.12.2026 r. Kredyt został zaciągnięty na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 1M plus stała marża 0,50%.

9. Kredyt w Podhalańskim Banku Spółdzielczym w Zakopanem – Umowa Nr ZP.271.30.2019 z dnia 18 grudnia 2019 r. na kwotę 2.450.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zadłużenie będzie wynosić 2.450.000,00 zł. Spłata kredytu ma nastąpić do dnia 30.09.2028 r. Kredyt został zaciągnięty na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu – WIBOR 1M plus stała marża 0,90%.

Prognozowane wielkości dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2020-2032, plan na 30 września 2019 roku oraz plan na 30 grudnia 2019 roku wskazują, iż dochody

bieżące są wyższe od wydatków bieżących. Tym samym spełnione są kryteria z art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którymi organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Zaplanowany poziom dochodów i wydatków pozwala również na spełnienie w roku 2020 i w latach następnych warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

V. PORĘCZENIA

W roku 2019 Gmina Poronin nie udzieliła żadnych poręczeń. W roku 2007 Gmina udzieliła poręczenie na spłatę części pożyczki zaciągniętej przez Podhalańskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie. Umowa poręczenia została zawarta w dniu 11.04.2007 r. a następnie aneksowana w roku 2016 w związku z wcześniejszą spłatą rat pożyczki przez PPK Sp. z o.o. Na rok 2020 zobowiązania z tytułu udzielonego poręczenia pożyczki w NFOŚiGW wynoszą 149.755,71 zł. Spłata ostatniej raty pożyczki ma nastąpić do końca IV kwartału 2020 r., a poręczenie obowiązuje do dnia 30.06.2021 r.

VI. POŻYCZKI

W roku 2019 Gmina Poronin udzieliła czterech pożyczek, z terminem spłaty w roku 2019, na łączną kwotę 249.741,20 zł następującym podmiotom:

1. Stowarzyszeniu „Nasz Poronin” w kwocie 99.741,20 zł na realizowane projekty z udziałem środków PROW. W dniu 31 października stowarzyszenie spłaciło 49.741,00 zł a spłata pozostałej kwoty – 50.000,20 zł została przesunięta na rok 2020.
2. OSP w Stasikówce w kwocie 50.000,00 zł na realizację operacji pn. „Zdrowo i aktywnie spędzam czas”. Spłata pożyczki miała miejsce w dniu 4 grudnia 2019 r.
3. OSP w Poroninie w kwocie 50.000,00 zł na realizację operacji pn. „Zakup profesjonalnego zestawu przeszkód na potrzeby organizacji warsztatów sportowo-pożarniczych oraz organizacji turnieju przez OSP Poronin”. Spłata pożyczki miała miejsce w dniu 29 listopada 2019 r.
4. Poronińskiemu Stowarzyszeniu Kulturalno-Historycznemu „Na Grapie” w kwocie 50.000,00 zł na realizację operacji pn. „Miejsce rekreacji i rozwoju umysłu”. Spłata pożyczki miała miejsce w dniu 25 listopada 2019 r.

W roku 2018 Gmina Poronin udzieliła trzech pożyczek, których spłaty przewidziano w latach 2019-2021.

1. Pożyczka dla Koła Gospodyń Wiejskich w kwocie 174.830,44 zł na realizację zadania pn. „Budowa ciągu pieszo-komunikacyjnego wraz ze ścieżką dydaktyczno-edukacyjną wzdłuż Szlaku Papieskiego w miejscowości Ząb w Gminie Poronin” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”. Spłatę pożyczki zaplanowano w roku 2019. Do dnia 30 grudnia 2019 r. stowarzyszenie spłaciło 168.500,00 zł, pozostała kwota zostanie umorzona.
2. Pożyczka dla OSP Murzasichle na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego w kwocie 150.000,00 zł. Spłatę pożyczki zaplanowano na lata 2019-2021 po 50.000,00 zł. Rata spłaty z 2019 roku została przesunięta na rok 2020.
3. Pożyczka dla OSP Ząb na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego w kwocie 100.000,00 zł. Spłatę pożyczki zaplanowano na lata 2019-2021 w następujących wielkościach: rok 2019 – 30.000,00 zł, rok 2020 – 30.000,00 zł, rok 2021 – 40.000,00 zł. Rata spłaty z 2019 roku została przesunięta na rok 2020.