

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	163,78	163,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	647,47	647,47
		4300	Zakup usług pozostałych	1 406,97	1 406,97
		4430	Różne opłaty i składki	660 386,37	660 386,37
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>79 036,00</b>	<b>40 839,37</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 036,00	40 839,37
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 767,00	29 316,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 399,00	5 399,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 314,00	5 273,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 556,00	850,53
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>74 307,00</b>	<b>68 791,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 232,00	1 116,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	755,83	377,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	129,25	64,62
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	18,52	9,26
		4300	Zakup usług pozostałych	1 328,40	664,20
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 200,00	2 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00	2 200,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	69 875,00	65 475,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 450,00	40 450,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 487,80	10 487,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 192,35	2 163,15
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	237,03	237,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 033,01	10 162,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 172,88	1 172,88
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	101,55	101,55
		4410	Podróże służbowe krajowe	660,26	660,26
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40,12	40,12
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>67 791,00</b>	<b>10 528,65</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	67 791,00	10 528,65
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 830,90	7 830,90
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów	2 697,75	2 697,75

		publicznych		
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	57 262,35	0,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 637,00</b>	<b>1 394,79</b>
	85215	Dodatki mieszkaniowe	725,00	482,79
	3110	Świadczenia społeczne	710,79	473,32
	4300	Zakup usług pozostałych	14,21	9,47
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	912,00	912,00
	3110	Świadczenia społeczne	900,00	900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12,00	12,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>15 168 027,00</b>	<b>7 703 650,54</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	9 723 000,00	5 176 830,56
	3110	Świadczenia społeczne	9 577 155,00	5 111 119,49
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 757,00	40 594,55
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 141,00	5 962,62
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 030,00	7 765,15
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 423,00	564,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 685,00	1 141,86
	4300	Zakup usług pozostałych	13 935,00	5 974,55
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	50,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 074,00	1 966,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 691,74
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 096 000,00	2 515 661,46
	3110	Świadczenia społeczne	4 782 902,00	2 363 039,17
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00	42 889,58
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 652,00	7 608,85
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 816,00	90 657,76
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 392,00	1 225,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 230,00	1 025,62
	4300	Zakup usług pozostałych	17 249,00	6 911,89
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	36,78
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 459,00	1 966,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 027,00	879,35
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	687,00	567,02
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112,00	97,64

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	16,00	2,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212,00	211,73
85504		Wspieranie rodziny	328 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	317 400,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 860,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 523,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	217,00	0,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	20 000,00	10 279,17
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20 000,00	10 279,17
<b>Razem:</b>			<b>16 064 392,10</b>	<b>8 498 798,45</b>

**Wójt Gminy**

**Dariusz Łukaszewski**

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wieloletnią prognozę finansową Rada Gminy Kadzidło podjęła uchwałą Nr IV/27/2018 z dnia 29 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kadzidło na lata 2019-2028. Dochody i wydatki na 2019 rok były zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie i przedstawiały się następująco:

Dochody - 50 083 525,00 zł

Wydatki - 48 432 369,00 zł.

W ciągu I półrocza uchwała była 5 razy zmieniana uchwałami Rady Gminy i 1 raz zarządzeniem Wójta Gminy.

Dokonano zmian w wydatkach bieżących i majątkowych zgodnie z wprowadzonymi dochodami i przychodami pochodzącymi z planowanych emisji obligacji komunalnych i przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Po zmianach dochody i wydatki na 2019 rok przedstawiały się następująco:

Dochody - 51 938 735,10 zł.

Wydatki - 52 928 467,37 zł.

Wprowadzono przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 893 888,27 zł., przychody pochodzące z planowanych emisji obligacji komunalnych w wysokości 1 747 000,00zł.

Planowane rozchody z tytułu zaciągniętych kredytów 1 651 156,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku gmina posiadała zadłużenie z tytułu kredytów w kwocie 12 591 758,45 zł, co stanowi 24,24 % planowanych dochodów budżetu gminy.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

na lata 2019 - 2028 - I półrocze 2019 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Prognoza na 2019 rok	51 938 735,10	51 679 845,10	5 585 748,00	47 400,00	6 971 916,00	3 489 320,00	21 495 139,00	17 220 787,10	258 890,00	0,00	258 890,00	
Wykonanie za I półrocze 2019 roku	28 074 953,00	27 884 063,00	2 613 578,00	30 030,88	3 578 152,22	1 793 670,19	12 194 918,00	9 288 620,47	190 890,00	0,00	190 890,00	

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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
								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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Prognoza na 2019 rok	52 928 467,37	47 426 815,20	0,00	0,00	x	394 894,00	394 894,00	0,00	0,00	5 501 652,17	
Wykonanie za I półrocze 2019 roku	25 691 257,12	24 382 004,77	0,00	0,00	x	172 086,69	172 086,69	0,00	0,00	1 309 252,35	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Prognoza na 2019 rok	-989 732,27	2 640 888,27	0,00	0,00	893 888,27	0,00	1 747 000,00	989 732,27	0,00	0,00	
Wykonanie za I półrocze 2019 roku	2 383 695,88	893 888,27	0,00	0,00	893 888,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Prognoza na 2019 rok	1 651 156,00	1 651 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie za I półrocze 2019 roku	886 598,00	886 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Prognoza na 2019 rok	13 574 200,45	0,00	4 253 029,90	5 146 918,17
Wykonanie za I półrocze 2019 roku	12 591 758,45	0,00	3 502 058,23	4 395 946,50

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{(((2.1.1.) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.2]) + ((5.1) - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{(((2.1.1.) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ((5.1) - [5.1.1]) + [9.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{(((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Prognoza na 2019 rok	3,94%	3,94%	0	3,94%	8,19%	7,89%	8,35%	TAK	TAK
Wykonanie za I półrocze 2019 roku	3,94%	3,94%	0	3,94%	8,19%	7,89%	8,35%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.