

Uchwała Nr
Rady Gminy Dmosin
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dmosin
na lata 2021–2032

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. , poz.713,1378) w związku z art.226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy Dmosin uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dmosin na lata 2021 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań gminy Dmosin zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dmosin na lata 2021 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dmosin do zaciągania zobowiązań:

1. 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;

§ 4. Traci moc uchwała Nr Rady Gminy Dmosin z dnia w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dmosin na lata 2020-2032 wraz z jej zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dmosin.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Dmosin z dnia r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dmosin na lata 2021 - 2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:					w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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⁾				
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 2018	19 262 977,25	18 939 148,18	3 008 584,00	10 000,00	4 660 198,00	5 890 767,75	5 369 598,43	2 344 496,00	323 829,07	5 169,21	238 769,06
Wykonanie 2019	23 893 272,69	21 080 182,71	3 797 253,00	37 000,00	4 661 836,00	6 727 248,63	5 751 953,61	2 327 742,00	2 813 089,98	719,11	2 812 370,87
Plan 3 kw. 2020	23 107 291,23	22 002 398,38	3 931 394,00	37 000,00	4 857 276,00	6 861 906,29	6 108 241,20	2 437 021,00	1 104 892,85	0,00	1 104 892,85
Wykonanie 2020	23 107 291,23	22 002 398,38	3 931 394,00	37 000,00	4 857 276,00	6 861 906,29	6 108 241,20	2 437 021,00	1 104 892,85	0,00	1 104 892,85
2021	21 906 330,00	21 906 330,00	3 933 690,00	37 000,00	5 140 964,00	6 513 570,00	6 281 106,00	2 506 361,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 651 146,00	22 651 146,00	4 067 436,00	38 258,00	5 315 757,00	6 735 031,00	6 494 664,00	2 591 578,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 563 520,00	22 563 520,00	4 051 701,00	38 110,00	5 295 193,00	6 708 977,00	6 469 539,00	2 581 552,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 563 520,00	22 563 520,00	4 051 701,00	38 110,00	5 295 193,00	6 708 977,00	6 469 539,00	2 581 552,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 563 520,00	22 563 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 585 427,00	22 585 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 585 427,00	22 585 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 563 520,00	22 563 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 519 708,00	22 519 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 519 708,00	22 519 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 497 801,00	22 497 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	22 475 895,00	22 475 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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, z późn. 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 dla lat wykonujących 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:				
					wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	20 640 353,46	16 992 706,22	6 234 131,99	0,00	0,00	115 729,48	0,00	5 000,00	0,00	3 647 647,24	0,00	0,00
Wykonanie 2019	24 734 235,19	19 343 106,14	7 058 121,35	0,00	0,00	109 314,31	0,00	33 240,98	0,00	5 391 129,05	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	22 528 661,33	20 616 898,03	7 712 911,18	0,00	0,00	124 331,10	0,00	4 021,25	0,00	1 911 763,30	800 763,30	3 603,00
Wykonanie 2020	22 528 661,33	20 616 898,03	7 712 911,18	0,00	0,00	124 331,10	0,00	4 021,25	0,00	1 911 763,30	800 763,30	3 603,00
2021	21 778 666,00	20 603 666,00	8 003 090,28	0,00	0,00	101 000,00	0,00	3 441,27	0,00	1 175 000,00	0,00	0,00
2022	21 928 810,00	21 056 947,00	8 179 158,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	2 837,00	0,00	871 863,00	0,00	0,00
2023	21 793 520,00	21 098 154,00	8 195 164,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	2 304,69	0,00	695 366,00	0,00	0,00
2024	21 793 520,00	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	1 741,84	0,00	674 762,00	0,00	0,00
2025	21 993 520,00	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	1 168,47	0,00	874 762,00	0,00	0,00
2026	22 115 427,00	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	680,10	0,00	996 669,00	0,00	0,00
2027	22 215 427,00	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	238,21	0,00	1 096 669,00	0,00	0,00
2028	22 265 210,57	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 146 452,57	0,00	0,00
2029	22 189 361,10	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 070 603,10	0,00	0,00
2030	21 949 708,00	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	830 950,00	0,00	0,00
2031	21 927 801,00	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	809 043,00	0,00	0,00
2032	22 367 628,34	21 118 758,00	8 203 168,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 248 870,34	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 2018	-1 377 376,21	0,00	2 663 056,68	2 284 423,83	1 417 958,02	0,00	0,00	378 632,85	0,00
Wykonanie 2019	-840 962,50	0,00	3 890 349,05	3 395 017,05	2 307 501,05	0,00	0,00	495 332,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	578 629,90	667 460,00	521 370,10	112 336,00	0,00	0,00	0,00	409 034,10	0,00
Wykonanie 2020	578 629,90	667 460,00	521 370,10	112 336,00	0,00	0,00	0,00	409 034,10	0,00
2021	127 664,00	127 664,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	722 336,00	722 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	770 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	770 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	298 309,43	298 309,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	330 346,90	330 346,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	108 266,66	108 266,66	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	z tego:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	733 703,76	733 703,76	8 000,00	0,00	8 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 848,00	1 582 848,00	913 262,86	882 848,00	30 414,86
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	101 680,53	0,00	101 680,53
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	101 680,53	0,00	101 680,53
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	787 664,00	787 664,00	101 100,55	0,00	101 100,55
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	722 336,00	722 336,00	100 532,28	0,00	100 532,28
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	99 963,97	0,00	99 963,97
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	99 401,12	0,00	99 401,12
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	96 264,33	0,00	96 264,33
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	89 058,54	0,00	89 058,54
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	88 616,65	0,00	88 616,65
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	298 309,43	298 309,43	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	330 346,90	330 346,90	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	108 266,66	108 266,66	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	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						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 966 568,10	0,00	1 946 441,96	2 325 074,81
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 664 586,99	0,00	1 737 076,57	2 232 408,57
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 676 922,99	0,00	1 385 500,35	1 794 534,45
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 676 922,99	0,00	1 385 500,35	1 794 534,45
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 549 258,99	0,00	1 302 664,00	1 302 664,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 826 922,99	0,00	1 594 199,00	1 594 199,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 056 922,99	0,00	1 465 366,00	1 465 366,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 286 922,99	0,00	1 444 762,00	1 444 762,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 716 922,99	0,00	1 444 762,00	1 444 762,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 246 922,99	0,00	1 466 669,00	1 466 669,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 876 922,99	0,00	1 466 669,00	1 466 669,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 578 613,56	0,00	1 444 762,00	1 444 762,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 248 266,66	0,00	1 400 950,00	1 400 950,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	678 266,66	0,00	1 400 950,00	1 400 950,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	108 266,66	0,00	1 379 043,00	1 379 043,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 137,00	1 357 137,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 2018	0,00%	x	15,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	9,97%	9,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,97%	9,97%	x	x	x	x
2021	5,09%	9,12%	9,12%	12,89%	12,89%	TAK	TAK
2022	4,45%	10,58%	10,58%	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2023	4,72%	9,75%	9,75%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2024	4,66%	9,55%	9,55%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2025	2,36%	6,67%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2026	1,91%	6,72%	x	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2027	1,42%	6,67%	x	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2028	1,46%	6,54%	x	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2029	1,59%	6,35%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2030	2,54%	6,33%	x	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2031	2,62%	6,22%	x	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2032	0,62%	6,17%	x	6,50%	6,50%	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 ^x	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 ^x	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
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 2018	0,00	0,00	0,00	16 351,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 059 898,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	104 988,86	104 988,86	104 988,86	382 726,00	382 726,00	382 726,00	104 988,86	104 988,86	104 988,86
Wykonanie 2020	59 996,94	104 988,86	104 988,86	382 726,00	382 726,00	382 726,00	104 988,86	104 988,86	104 988,86
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
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						
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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 2018	2 498 810,00	0,00	1 575 390,50	3 534 629,00	0,00	3 534 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 593 187,57	0,00	2 483 801,39	5 175 506,00	121 770,00	5 053 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	237 941,51	237 941,51	112 336,00	428 868,20	80 368,20	348 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	237 941,51	237 941,51	112 336,00	428 868,20	80 368,20	348 500,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczki ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	733 703,76	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-699 783,38	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	689 098,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 013 367,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	787 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	228 309,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	260 346,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	38 269,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

H. ROZCHODY

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2032.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

I. Relacja z art. 243 Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Przyjęte założenia pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

J. Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2020 roku w wartości planowanej w budżecie na tenże rok, tj. w kwocie 5 676 922,99 zł. Przewiduje się, że zadłużenie wyniesie na koniec 2021 roku 5 549 258,99 zł. Rok 2021 będzie pierwszym rokiem, w którym poziom zadłużenia na koniec roku zacznie się zmniejszać, tak aby ostatecznie spaść do zera na koniec 2032 roku.

WÓJT

Danuta Supera

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie wydatków

Od 2014 r. wszedł w życie przepis, który uzależnił możliwość zadłużania się do poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące - wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Gmina chcąc realizować założony program inwestycyjny podjęła działania maksymalizujące poziom salda operacyjnego.

Działania te podjęto już w trakcie roku 2011 ,ponieważ dla potrzeb obliczania nowego ustawowego limitu zadłużenia od 2014 roku brane są pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach, czyli dla roku 2021 w latach 2018-2020. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk kładziony jest na sferę wydatków bieżących, na którą Gmina ma większy wpływ.

Odrębnie prognozowano wydatki finansowane dotacjami, w tym w szczególności zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne dofinansowane z budżetu państwa. Dla tej kategorii przyjęto wartości do poziomu dochodów z tytułu dotacji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 3M -dla pożyczek i kredytów.

Na realizację zamierzonych przedsięwzięć inwestycyjnych Gmina planuje zaciągać zobowiązania w roku 2021 .

E. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały ujęte w załączniku nr 1 do uchwały. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza rok 2021. Tak więc wydatki majątkowe przewiduje się realizować w formie inwestycji rocznych.

Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

F. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

G. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów od roku 2021. W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono w roku 2021 konieczne do zaciągnięcia zobowiązanie, które Gmina będzie zaciągać po to, aby finansować inwestycje ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych. Kwoty przychodów z tego tytułu w poszczególnych latach określa załącznik Nr 1 do uchwały.

3. Podatek od środków transportowych – obliczono na podstawie podjętych uchwał podatkowych na rok 2020, natomiast na lata następne przyjęto na poziomie 2021 roku.
4. Podatek rolny - w roku 2021 na podstawie stawek roku 2020, podatek leśny, na podstawie górnych stawek podanych na rok 2021 i w latach kolejnych na poziomie roku 2021.
5. Wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, opłacanych w formie karty podatkowej, podatku dochodowego osób prawnych na podstawie informacji otrzymanych z US i w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2020 na rok 2021, a w latach 2022 i dalszych na poziomie 2021 roku.
6. Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wpływy z pozostałych dochodów /np. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, odsetki, pozostałe odsetki, wpływy z różnych opłat/ - przyjęto poszczególne wartości w wysokości średniej wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian.
7. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2021 r. na podstawie wydanych w 2020 r. zezwoleń a na lata przyszłe z uwzględnieniem planowanych zmian limitów zezwoleń oraz ustawowych wskaźników i metod wyliczeń opłaty.
8. Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – przyjęto na poszczególne lata roczną wysokość opłat z uwzględnieniem aktualizacji wyceny oraz innych zmian.
9. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zapisów umownych regulujących waloryzację stawek czynszu w przyszłych latach.
10. Wpływy z usług - przyjęto wartości średnie na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian.
11. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów a w latach kolejnych ustalono na tym samym poziomie.
12. Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2021 r. na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych ustalono na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.
13. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone wprowadzono do projektu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze.
14. Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalono na 2021 rok wg złożonych deklaracji i prognozowanych stawek, które będą musiały obowiązywać w wyniku przeprowadzanego postępowania, które planuje się zakończyć w miesiącu listopadzie br. Zaplanowano wzrost w 2021 roku stawek za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców głównie ze względu na wzrost kosztów usług świadczonych przez wykonawcę. Ponadto w kalkulacji uwzględniono fakt stałego wzrostu strumienia odpadów.

B. Prezentacja dochodów

1. Dochody do projektu WPF na 2021 r. przedstawiono w układzie dział , paragraf oraz w podziale na dochody majątkowe i bieżące.
2. Dochody do wieloletniej prognozy finansowej w latach od 2022 r. przedstawiono w podziale na bieżące i majątkowe.
Dochody bieżące zaplanowano zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych Ministra Finansów .

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF)
Gminy Dmosin na lata 2021 – 2032
ujętej w załączniku Nr 1**

I. Objasnienia przyjętych wartości

1. W opracowaniu materiałów uwzględniono wskaźniki wskazane w Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych, Ministra Finansów z 29 lipca 2020 r.
1. Przewidywany wskaźnik wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – 1,8 % ;
2. Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli:
 - a) na rok 2021
 - w okresie styczeń-grudzień wg stawek ustalonych od 1.09.2020
 - b) na rok 2022 i dalsze lata na poziomie roku 2021.
3. Kwota bazowa dla nauczycieli od 1.01.2021 – 31.12.2021 r. wyniesie 3 537,80 zł, a w latach następnych na poziomie roku 2021.
4. Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami (dotyczy wszystkich jednostek organizacyjnych, w tym oświatowych):
 - a) na rok 2021
 - w okresie styczeń-grudzień wg stawek ustalonych od 1.09.2020
 - b) na lata 2022 i dalsze na poziomie roku 2021.
5. Składkę na Fundusz Pracy w roku 2021 i w latach następnych w wysokości 1,00 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe pomniejszone o odpis składki dla kobiet powyżej 55 roku życia i dla mężczyzn powyżej 60 roku życia.
6. Składkę na Fundusz Solidarnościowy w roku 2021 i w latach następnych w wysokości 1,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe pomniejszone o odpis składki dla kobiet powyżej 55 roku życia i dla mężczyzn powyżej 60 roku życia.

ZASADY DOTYCZĄCE KALKULOWANIA I PREZENTACJI DOCHODÓW

A. Kalkulowanie dochodów

1. Podatek od nieruchomości na 2021 r. obliczono na podstawie podjętej uchwały na rok 2021 , natomiast na lata następne przyjęto na poziomie 2021 roku.
2. Wpływy z opłaty targowej – w 2021 obliczono na podstawie podjętej uchwały na 2017 r., natomiast na lata następne przyjęto na podstawie 2021 roku.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

^{k)} - 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 zadziągnięto oraz planuje się zadziągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJCI
1000
Dariusz Supera