

ZARZĄDZENIE NR 45/2020
WÓJTA GMINY DĄBROWA
z dnia 30 czerwca 2020 roku

zmieniająca Uchwałę Nr XII/81/2019 Rady Gminy w Dąbrowie z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa na lata 2020-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2020 r., poz. 713), oraz na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XII/81/2019 Rady Gminy w Dąbrowie z dnia 12 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa na lata 2020-2027 zmienionej Uchwałą Rady Gminy w Dąbrowie Nr XIV/92/2020 z dnia 14 lutego 2020 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY DĄBROWA
Marcin Barczykowski

Uzasadnienie

Na podstawie art. 232 Ustawy o finansach publicznych dokonuje się zmian w WPF poprzez zmianę planu dochodów i wydatków budżetowych roku 2020.

Po wprowadzonych zmianach dochody budżetowe stanowią kwotę 25.369.380,12 zł, a wydatki budżetowe 25.219.380,12 zł. Zmianie uległy dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i wynoszą 8.876.760,12. Zostały zmienione wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wynoszą 8.579.917,24 zł. Nie została zmieniona kwota długu.


WÓJT GMINY DĄBROWA
Marcin Barczykowski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 45/2020
Wójta Gminy w Dąbrowie
z dnia 30 czerwca 2020 roku

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						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⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								w tym:					
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		
2020	25 369 380,12	25 075 680,12	4 076 294,00	6 500,00	7 144 992,00	8 876 760,12	4 971 134,00	1 020 000,00	293 700,00	121 500,00	169 700,00		
2021	24 535 110,00	24 455 110,00	4 300 000,00	7 000,00	7 500 000,00	7 635 110,00	5 013 000,00	1 100 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00		
2022	24 460 000,00	24 410 000,00	4 350 000,00	7 000,00	7 600 000,00	7 350 000,00	5 103 000,00	1 150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
2023	25 060 000,00	25 010 000,00	4 500 000,00	7 000,00	7 800 000,00	7 500 000,00	5 203 000,00	1 170 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
2024	25 410 000,00	25 360 000,00	4 600 000,00	8 000,00	7 900 000,00	7 600 000,00	5 252 000,00	1 200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
2025	25 710 000,00	25 660 000,00	4 700 000,00	8 000,00	8 000,00	7 650 000,00	5 302 000,00	1 230 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
2026	26 010 000,00	25 960 000,00	4 800 000,00	8 000,00	8 100 000,00	7 700 000,00	5 352 000,00	1 240 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
2027	26 310 000,00	26 260 000,00	4 900 000,00	8 000,00	8 200 000,00	7 750 000,00	5 402 000,00	1 250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		

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. 866, 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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1
2020	25 219 380,12	24 732 360,69	8 579 917,24	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	487 019,43	205 000,00	32 500,00
2021	24 235 110,00	23 435 110,00	8 700 000,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
2022	24 160 000,00	23 860 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2023	24 760 000,00	24 014 125,00	9 250 000,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	745 875,00	745 875,00	0,00
2024	25 210 000,00	24 610 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2025	25 510 000,00	25 010 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2026	25 810 000,00	25 310 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2027	26 160 000,00	25 660 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾				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				
2020	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	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:			z tego:							
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x				w tym:		
									łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	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
	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	6					
							5.1.1.3			
Łp	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	343 319,43	343 319,43	
2021	x	x	x	x	0,00	1 350 000,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	1 050 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	750 000,00	0,00	995 875,00	995 875,00	
2024	x	x	x	x	0,00	550 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	350 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	150 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	

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

Wskaźnik ϵ_{rel} -y zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) $\times$	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) $\times$	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) $\times$	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) $\times$					
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,30%	5,11% 5,49%	11,23%	13,53%	TAK	TAK
2021	2,12%	6,40% 6,54%	7,25%	9,56%	TAK	TAK
2022	2,05%	3,52% 3,52%	5,10%	7,40%	TAK	TAK
2023	1,98%	5,95% 5,97%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2024	1,35%	4,44% 4,50%	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2025	1,27%	3,76% x	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2026	1,20%	3,67% x	4,50%	5,53%	TAK	TAK
2027	0,66%	3,30% x	4,69%	4,69%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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
2020	1 303 602,00	1 303 602,00	1 303 602,00	169 700,00	169 700,00	169 700,00	1 728 751,79	1 728 751,79	1 363 301,79
2021	402 686,50	402 686,50	402 686,50	0,00	0,00	0,00	402 686,50	402 686,50	402 686,50
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

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków i zobowiązań finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
											w tym:
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2020	205 000,00	205 000,00	169 700,00	1 933 751,79	1 728 751,79	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	80 000,00	0,00	0,00	482 686,50	402 686,50	80 000,00	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	745 875,00	745 875,00	745 875,00	745 875,00	0,00	745 875,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:			
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 wyłączeniu 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 odtużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oświadczeniu do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT GMINY DĄBROWA

Marian Barczykowski

