

**UCHWAŁA NR XVIII /135 /2020
RADY GMINY W DĄBROWIE
z dnia 3 grudnia 2020 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa
na lata 2021-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt, art. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 2 i 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869) Rada Gminy w Dąbrowie uchwala co następuje:

- § 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa na lata 2021–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2027 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa do zaciągania zobowiązań:
- a) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy: projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych do wysokości określonej w załączniku nr 2
 - b) 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.



Przewodnicząca
Rady Gminy w Dąbrowie
Błaszczak
/Marta Błaszczak/

UZASADNIENIE

Wieloletnia prognoza finansowej dla Gminy Dąbrowa obejmuje okres 2021-2027. Prognoza została opracowana na podstawie założeń makroekonomicznych zawartych w wieloletniej prognozie finansowej państwa, przepisów ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy o finansach publicznych, ale przede wszystkim w oparciu o sytuację finansową Gminy Dąbrowa.

WPF obejmuje przede wszystkim, określenie dla każdego roku nia objętego kwoty dochodów i wydatków budżetowych w podziale na bieżące i majątkowe, wynik budżetu oraz kwotę długu.

Założono, że w latach 2021-2027 nastąpi sprzedaż prawa wieczystego użytkowania działek budowlanych w miejscowości Dąbrowa o powierzchni 3,00 ha, sprzedaż lokali mieszkalnych oraz gruntów w miejscowości Parlinek i Sędowo o łącznej wartości 710.000,00 zł. Założono wzrost dochodów bieżących w poszczególnych okresach w granicach 2% - 3% , a w odniesieniu do roku 2021 wzrost o 5%, (wzrost środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów). Przyjęto wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat w okresie objętym WPF o 2-5%. Wydatki bieżące i majątkowe na zadania z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej w latach 2021-2027 zaplanowano w wielkościach wynikających z podpisanych umów w sprawie dofinansowania lub wytycznych składanych projektów.

Przyjęto kwotę planowanego długu na koniec roku 2020 w wysokości 1.650.000,00 zł. Spłata długu w poszczególnych okresach nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej, ze środków własnych Gminy w szczególności z podatków i opłat lokalnych. Założono, że na koniec roku 2027 Gmina Dąbrowa nie będzie posiadała zadłużenia, w całości rozliczy się z WFOŚ i GW w Toruniu. W okresie objętym WPF nie planowano zaciągnięcia nowych pożyczek lub kredytów.

Prognoza 2021

Dochody ogółem 25.169.000,00 zł, dochody bieżące 24.586.800,00 zł, dochody majątkowe 582.200,00 zł. Na dochody majątkowe składają się wpływy od byłych najemców, którzy kupili w drodze bez przetargowej lokale mieszkalne jako należności długoterminowe w wysokości 40.000,00 zł, dochody ze sprzedaży mienia komunalnego na kwotę 370.000,00 zł (sprzedaż lokali mieszkalnych w miejscowości Dąbrowa, Szczepanowo, Krzekotowo oraz gruntów w Parlinku i Sędowie) oraz z budżetu Unii Europejskiej 169.700,00 zł. Zwiększenia w dochodach bieżących do planu roku 2020 obejmują głównie z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 538.217,00 zł, ogólnej wyrównawczej o kwotę 167.387,00 zł oraz w podatkach i opłatach lokalnych o kwotę 121.200,00 zł. Natomiast zmniejszenia obejmują dochody w podatku dochodowym – PIT o kwotę 951.191,00 zł.

Wydatki zaplanowano na kwotę 24.869.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 24.088.500,00 zł, wydatki majątkowe 780.500,00 zł. Wydatki majątkowe obejmują zadania z zakresu dostarczania wody, dróg, gospodarka ściekowa, oświetlenie uliczne i gospodarkę komunalną. Źródła finansowania inwestycji to przede wszystkim środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz środki własne Gminy Dąbrowa. W wydatkach bieżących zaplanowano spadek w stosunku do planu roku 2020 wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, jest to następstwem

zmniejszonego zatrudnienia głównie w oświacie (przejścia pracowników na emeryturę w roku 2020). Również jest mniejsza kwota wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (zgodnie z wytycznymi) przyjęto kwotę 6.576.579,00 zł, a w roku 2020 jest to kwota 8.518.515,14 zł, spadek o kwotę 1.941.936,14 zł. Zadanie z zakresu oświaty – kompleksowy remont budynku przedszkola w Dąbrowie na kwotę 1.325.300,00 zł zaplanowano jako zadanie bieżące.

Budżet Gminy Dąbrowa na rok 2021 został zaplanowany z nadwyżką budżetową w wysokości 300.000 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań zaliczanych do długu publicznego. Nie planowano przychodów budżetu, rozchody zaplanowano w wysokości 30.000,00 zł na spłatę rat zaciągniętych pożyczek z WFOŚ i GW w Toruniu z roku 2018 i planowanej w roku 2019 na zadania z zakresu ochrony środowiska (umowa pożyczki nr PB18027/OW-kk z dnia 10.12.2018 roku oraz PB19002/0w-osz z dnia 16.05.2019 roku). Kwota planowanego długu na koniec roku 2021 wynosi 1.350.000,00zł.

Prognoza 2022

Dochody ogółem 24.460.000,00 zł z tego dochody bieżące 24.410.000,00 zł, a dochody majątkowe 50.000,00 zł, (ze sprzedaży działek budowlanych 20.000,00 zł, a 30.000,00 zł ze sprzedaży ratalnej wykupu mieszkań).

Wydatki ogółem 24.160.000,00 zł, wydatki bieżące 23.860.000,00 zł, wydatki majątkowe 300.000,00 zł. Wydatki majątkowe dotyczą modernizacji dróg gminnych.

Wynik finansowy budżetu nadwyżka wysokości 300.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek zaciągniętych WFOŚ i GW w Toruniu latach 2018/2019 na zadania z zakresu gospodarki ściekowej. Kwota planowanego długu na koniec roku 2022 wynosi 1.050.000,00 zł.

Prognoza 2023

Dochody ogółem 25.060.000,00 zł w tym dochody bieżące 25.010.000,00 zł, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego 50.000,00 zł.

Wydatki ogółem 24.760.000,00 zł z tego wydatki bieżące 24.014.125,00 zł, wydatki majątkowe 745.875,00 zł .W wydatkach majątkowych na przedsięwzięcia w ramach RPO/PoliŚ zaplanowano montaż instalacji PV na budynku SUW w Krzekotowie i w Szczepanowie - Redukcja zużycia energii finalnej w wyniku zwiększenia efektywności energetycznej na kwotę 640.000,00 zł, oraz Termomodernizację budynku SUW w Szczepanowie – Redukcja zużycia energii finalnej w wyniku zwiększenia efektywności energetycznej 105.875,00 zł.

Wynik finansowy budżetu nadwyżka wysokości 300.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek zaciągniętych WFOŚ i GW w Toruniu latach 2018/2019na zadania z zakresu gospodarki ściekowej. Kwota planowanego długu na koniec roku 2023 wynosi 750.000,00zł.

Prognoza 2024

Dochody ogółem 25.410.000,00 zł, , w tym dochody bieżące 25.360.000,00 zł , dochody majątkowe 50.000,00 zł.

Wydatki ogółem 25.210.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 24.610.000,00 zł, wydatki majątkowe 600.000,00 zł.

Wydatki majątkowe na zadania z zakresu ochrony środowiska.

Wynik finansowy budżetu nadwyżka w wysokości w wysokości 200.000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek zaciągniętych WFOŚ i GW w Toruniu latach 2018/2019.

Kwota planowanego długu na koniec roku 2024 wynosi 550.000,00zł.

Prognoza 2025

Dochody ogółem 25.710.000,00 zł, w tym dochody bieżące 25.660.000,00 zł , dochody majątkowe 50.000,00 zł.

Wydatki ogółem 25.510.000 zł, w tym wydatki bieżące 25.010.000,00 zł, wydatki majątkowe 500.000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na zadania z zakresu dróg gminnych i gospodarki wodno-ściekowej.

Wynik finansowy budżetu nadwyżka w wysokości w wysokości 200.000,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat pożyczek zaciągniętych WFOŚ i GW w Toruniu latach 2018/2019. Kwota planowanego długu na koniec roku 2025 wynosi 350.000,00zł.

Prognoza 2026

Dochody ogółem 26.010.000,00 zł, w tym dochody bieżące 25.960.000,00 zł, dochody majątkowe 50.000,00 zł.

Wydatki ogółem 25.810.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 25.310.000,00 zł, wydatki majątkowe 500.000,00 zł.

Wydatki majątkowe na zadania z zakresu dróg gminnych i gospodarki wodno-ściekowej.

Wynik finansowy budżetu nadwyżka w wysokości w wysokości 150.000,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat pożyczek zaciągniętych WFOŚ i GW w Toruniu w latach 2018/2019. Kwota planowanego długu na koniec roku 2026 wynosi 150.000,00zł.

Prognoza 2027

Dochody ogółem 26.310.000,00 zł, w tym dochody bieżące 26.260.000,00 zł, dochody majątkowe 50.000,00 zł.

Wydatki ogółem 26.160.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 25.660.000,00 zł, wydatki majątkowe 500.000,00 zł.

Wydatki majątkowe na zadania z zakresu dróg gminnych i gospodarki wodno-ściekowej.

Wynik finansowy budżetu nadwyżka w wysokości 150.000,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat pożyczek zaciągniętych WFOŚ i GW w Toruniu w latach 2018/2019. Na koniec roku 2027 nie planowano zadłużenia dla Gminy Dąbrowa.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Uchwała zakłada zmianę i wprowadzenie nowych zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej na lata 2021-2027, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Prognozowane wydatki z udziałem środków unijnych na rok 2021

Na wydatki bieżące przyjęto kwotę 1.679.202 zł, w tym 1.325.300,00 zł na zadanie pod nazwą „Kompleksowy remont budynku przedszkola”, który został zaplanowany w ramach Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Rozwój kształcenia ogólnego w szkołach Powiatu Mogileńskiego Gmina Dąbrowa 242.202,00 zł, Europejski Korpus Solidarności – podnoszenie poziomu edukacji międzyludzkiej 44.600,00 zł, projekt Europa dla obywateli 67.100,00 zł. Na wydatki majątkowe przyjęto kwotę 235.000,00 zł, na kontynuację programów z roku 2018 i

2019. RPO/PoliŚ Termomodernizacja budynku SUW w Krzekotowie – Redukcja zużycia energii finalnej w wyniku zwiększenia efektywności energetycznej.

Prognozowane wydatki z udziałem środków unijnych na rok 2022

W wydatkach bieżących na przedsięwzięcia w ramach projektu Europa dla obywateli 268.010,00 zł, kontynuacja projektu z roku 2019.

Prognozowane wydatki z udziałem środków unijnych na rok 2023

W wydatkach majątkowych na przedsięwzięcia w ramach RPO/PoliŚ zaplanowano montaż instalacji PV na budynku SUW w Krzekotowie i w Szczepanowie - Redukcja zużycia energii finalnej w wyniku zwiększenia efektywności energetycznej na kwotę 640.000,00 zł oraz Termomodernizację budynku SUW w Szczepanowie –Redukcja zużycia energii finalnej w wyniku zwiększenia efektywności energetycznej 105.875,00 zł.

Przewodnicząca
Rady Gminy w Dąbrowie


/Marta Błaszczak/

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Wzór może być stosowany także w układzie pętlowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletni program finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Którą 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.

W rozdział wskazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	21.2.1		odseki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odseki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	21.3.2	21.3.3		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
21	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	
2021	24 869 000,00	24 088 500,00	8 531 777,74	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	780 500,00	235 000,00	32 500,00	
2022	24 160 000,00	23 860 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	500 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu, x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	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	
2021	300 000,00	300 000,00	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	
2023	300 000,00	300 000,00	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	
2025	200 000,00	200 000,00	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	
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

5) Ilnie przeznaczanie 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)		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowania spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki b) a wydatkami bieżącymi 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	498 300,00	498 300,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	995 875,00	995 875,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00		

Wyszczególnienie Rozchody budżetu, z tego: w tym: Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której

łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:

z tego:

kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy

środkami nowego zobowiązania

wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

innymi środkami

kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x

Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x

Kwota długu x

kwota długu, którego planowania spłata dokona się z wydatków x

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki b) a wydatkami bieżącymi x

a) 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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 przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x				
2021	2,13%	6,22%	8,69%	9,61%	8,06%	TAK				
2022	2,05%	5,09%	5,38%	8,17%	6,61%	TAK				
2023	1,98%	5,95%	6,24%	6,25%	4,69%	TAK				
2024	1,35%	4,44%	4,72%	6,77%	6,77%	TAK				
2025	1,27%	3,76%	x	5,45%	5,45%	TAK				
2026	1,20%	3,67%	x	5,58%	5,12%	TAK				
2027	0,86%	3,30%	x	4,62%	4,16%	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 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 ustawy x	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	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	
										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			w tym:
2021	1 202 052,00	1 202 052,00	1 202 052,00	0,00	0,00	0,00	1 679 202,00	1 679 202,00		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	1 679 202,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 010,00	268 010,00		finansowane środkami	268 010,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		określonymi w art. 5	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		ust. 1 pkt 2 ustawy	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 kategoriach 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 związków 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	-0.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	235 000,00	0,00	0,00	1 914 202,00	1 679 202,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	80 000,00	0,00	0,00	348 010,00	268 010,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	745 875,00	745 875,00	745 875,00	745 375,00	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												
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:							
					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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 sędziwności relacji określonej w art. 243 ustawy, oraz o automatycznym wygenerowaniu przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona wartość historycznych i prognozowanych, przez jednostkę samorządu terytorialnego, dotyczących w szczególności takich pozycji 8.3 - 8.3.1 i pozycji 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. Wykazanych pozycji w wieloletniej prognozie finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających pozycje w wieloletniej prognozie finansowej.

Przewodnicząca
Rady Gminy w Dąbrowie
Maria Błaszczak
Maria Błaszczak

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy w Dąbrowie
Nr XVIII/135 /2020
z dnia 3 grudnia 2020 roku

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 616 963,13	1 914 202,00	348 010,00	745 875,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 586 088,13	1 679 202,00	268 010,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 030 875,00	235 000,00	80 000,00	745 875,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w				3 536 963,13	1 914 202,00	268 010,00	745 875,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 586 088,13	1 679 202,00	268 010,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój kształcenia ogólnego w szkołach Powiatu Mogileńskiego - Gmina	Urząd Gminy	2019	2021	461 388,13	242 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Europejski Korpus Solidarności - Podnoszenie poziomu edukacji i	Urząd Gminy	2019	2020	66 000,00	44 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt "Europa dla obywateli" -	Urząd Gminy	2018	2021	610 400,00	67 100,00	268 010,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	EFRR na lata 2014-2021 Kompleksowy Remont Budynku Przedszkola -	Urząd Gminy	2019	2021	1 448 300,00	1 325 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				950 875,00	235 000,00	0,00	745 875,00	0,00	0,00
1.1.2.1	RPO/POIiŚ Montaż instalacji PV na budynku SUW w Krzekotowie -	Urząd Gminy	2018	2023	320 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	RPO/POIiŚ Montaż instalacji PV na budynku SUW w Szczepanowie -	Urząd Gminy	2018	2023	320 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	RPO/POIiŚ Termomodernizacja budynku SUW w Krzekotowie - Redukcja	Urząd Gminy	2018	2021	205 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	RPO/POIiŚ Termomodernizacja budynku SUW w Szczepanowie -	Urząd Gminy	2018	2023	105 875,00	0,00	0,00	105 875,00	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				80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Plany miejscowe -	Urząd Gminy	2019	2021	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit
1	0,00	0,00	2 371 566,00
1.a	0,00	0,00	1 325 300,00
1.b	0,00	0,00	1 046 266,00
1.1	0,00	0,00	2 371 566,00
1.1.1	0,00	0,00	1 325 300,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	1 325 300,00
1.1.2	0,00	0,00	1 046 266,00
1.1.2.1	0,00	0,00	320 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	320 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	300 391,00
1.1.2.4	0,00	0,00	105 875,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00