

PROJEKT

UCHWAŁA NR

Rady Gminy Dąbrowice

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 506 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zmianami), **Rada Gminy Dąbrowice uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowice na lata 2020 – 2023 oraz prognozę kwoty długu na lata 2020 - 2031, stanowiącą załącznik Nr 1 wraz z:

- 1) wykazem wieloletnich przedsięwzięć stanowiącym załącznik Nr 2;
- 2) objaśnieniem przyjętych wartości stanowiącym załącznik Nr 3.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 1
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku 2020 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2020;

2. Upoważnienie z ust. 1 obejmuje możliwość umocowania kierowników jednostek budżetowych do zaciągania tego rodzaju zobowiązań;

§ 3. Uchyła się Uchwałę Nr III/12/2018 Rady Gminy Dąbrowice z dnia 11 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia **Wieloletniej Prognozy Finansowej** wraz z jej zmianami w 2019 roku;

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowice;

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy Dąbrowice

Marek Wojciechowski

SKARBNIK GMINY

Jolanta Skowrońska

WÓJT

Dorota Dąbrowska

Wykonanie
Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wykazanie	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	11 395 233,02	9 084 721,79	10 482 618,57	10 755 725,58	12 867 292,54	10 759 109,00	11 028 087,00	11 303 789,00	11 586 384,00	11 876 044,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	11 369 895,32	8 748 283,94	9 221 591,28	9 494 698,29	10 522 663,99	10 759 109,00	11 028 087,00	11 303 789,00	11 586 384,00	11 876 044,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	705 157,00	789 332,00	912 272,00	912 272,00	1 031 826,00	1 031 826,00	1 031 826,00	1 031 826,00	1 031 826,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 075,31	850,81	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 822 422,00	1 893 538,00	2 064 730,00	2 064 730,00	2 201 212,00	2 201 212,00	2 201 212,00	2 201 212,00	2 201 212,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 151 799,36	3 008 164,83	2 976 839,95	3 237 862,41	3 321 911,00	3 295 939,00	3 295 939,00	3 295 939,00	3 295 939,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 689 441,64	3 056 398,30	3 266 749,33	3 278 833,88	3 966 714,99	4 229 132,00	4 498 110,00	4 773 812,00	4 773 812,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 370 263,00	2 398 749,00	2 398 749,00	1 364 998,00	1 891 235,24	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 693 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	25 327,70	336 437,85	1 261 027,29	1 261 027,29	2 344 628,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	61 938,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	25 327,70	274 499,65	1 261 027,29	1 261 027,29	2 344 628,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	10 874 473,84	10 444 802,53	12 663 170,60	12 936 277,61	12 945 723,30	10 604 624,76	10 714 468,76	10 823 704,76	11 126 263,76	11 372 367,76
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	8 702 408,78	8 347 311,05	9 060 147,21	9 336 828,72	9 406 368,25	9 441 480,79	10 174 468,76	10 353 704,76	10 606 263,76	10 672 367,76
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 218 130,66	3 497 998,57	3 565 358,11	3 567 849,79	3 747 924,28	3 841 622,39	3 937 662,95	4 036 104,52	4 036 104,52	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	36 732,22	40 206,65	67 257,20	67 257,20	80 000,00	80 000,00	80 000,00	70 000,00	20 000,00	15 000,00
2.1.3.1	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 lata następujące)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 170 065,06	2 097 491,48	3 603 023,39	3 599 448,89	3 539 355,05	1 163 143,97	540 000,00	470 000,00	520 000,00	700 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 170 065,06	2 097 491,48	3 603 023,39	3 599 448,89	3 539 355,05	1 163 143,97	540 000,00	470 000,00	520 000,00	700 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	522 749,18	-1 360 080,74	-2 180 552,03	-2 180 552,03	-78 430,76	154 484,24	313 618,24	480 084,24	460 120,24	503 676,24
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 484,24	313 618,24	480 084,24	460 120,24	503 676,24
4	Przychody budżetu	1 948 719,40	1 864 713,89	2 579 536,27	2 579 536,27	325 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 455 186,69	254 138,00	2 436 155,00	2 436 155,00	325 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 173 340,00	0,00	2 180 552,03	2 180 552,03	78 430,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	493 532,71	1 610 575,89	143 381,27	143 381,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	286 224,71	1 582 839,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	489 154,69	321 154,88	398 984,24	398 984,24	247 136,24	154 484,24	313 618,24	480 084,24	460 120,24	503 676,24
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	489 154,69	321 154,88	398 984,24	398 984,24	247 136,24	154 484,24	313 618,24	480 084,24	460 120,24	503 676,24
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 844,00	14 400,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 808,00	20 844,00	14 400,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.		Wykazanie		Plan 3 kw.		Wykazanie		2020		2021		2022		2023		2024		2025	
		Wyszczególnienie																ZAŁĄCZNIK NR	
5.1.1.3	inne środki			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:			1 663 644,00	1 556 530,12	3 593 700,88	3 593 700,88	3 672 131,64	3 517 647,40	3 204 029,16	2 723 944,92	2 263 824,68	1 760 148,44						
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi			2 667 486,54	400 972,89	161 444,07	157 869,57	1 116 295,74	1 317 628,21	853 618,24	950 084,24	980 120,24	1 201 676,24						
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki			3 161 019,25	2 011 548,78	304 825,34	301 250,84	1 116 295,74	1 317 628,21	853 618,24	950 084,24	980 120,24	1 201 676,24						
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami bieżącymi i wydatkami terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1_vROD	8.1_vROD 2020			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.2	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)			32,91%	7,69%	3,66%	3,60%	16,61%	18,73%	12,07%	12,74%	8,63%	10,26%						
8.2_v2020	8.2_v2020			32,46%	8,06%	2,59%	2,52%	15,50%	17,66%	11,04%	11,86%	8,46%	10,00%						
8.2_v2026	8.2_v2026			32,91%	7,69%	3,66%	3,60%	16,61%	18,73%	12,07%	12,74%	8,63%	10,26%						
8.3	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	x	x	x	14,37%	8,72%	11,92%	14,73%	13,52%	10,45%						
8.3.1	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	x	x	x	14,35%	8,69%	11,89%	14,73%	13,52%	10,45%						
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami bieżącymi i wydatkami terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy			x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona						
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami bieżącymi i wydatkami terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy			x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona						
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dochody 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 i 3 ustawy			0,00	0,00	148 320,00	148 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			0,00	0,00	148 320,00	148 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			0,00	0,00	148 320,00	148 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:			0,00	0,00	0,00	0,00	2 670 195,55	1 163 143,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1

Wykonanie										Wykonanie Plan 3 kw.							Załącznik nr			
Wyszczególnienie										2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Lp.																				
10.1.2	majątkowe													2 670 195,55	1 163 143,97		0,00	0,00	0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy													0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych													0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych									489 154,69	321 154,88	398 984,24	398 984,24	247 136,24	154 484,24	308 051,24	460 084,24	440 120,24	483 676,24	
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:													0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:													0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych									x	x	x	x	x	x		x		x	
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy									x	x	x	x	x	x		x		x	
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.									x	x	x	x	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.									x	x	x	x	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	12 172 945,00	12 477 268,00	12 789 200,00	13 108 930,00	13 436 653,00	13 772 570,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	12 172 945,00	12 477 268,00	12 789 200,00	13 108 930,00	13 436 653,00	13 772 570,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	11 709 268,76	12 103 591,76	12 491 524,76	12 885 253,76	13 212 976,76	13 594 801,76
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	11 009 268,76	11 303 591,76	11 691 524,76	11 885 253,76	12 212 976,76	12 094 801,76
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	12 000,00	10 000,00	7 000,00	5 000,00	3 000,00	2 000,00
2.1.3.1	odsensoryzowanie i dyskontowanie wyłączonego 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 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	700 000,00	800 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	463 676,24	373 676,24	297 675,24	223 676,24	223 676,24	177 768,24
3	Wynik budżetu	463 676,24	373 676,24	297 675,24	223 676,24	223 676,24	177 768,24
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	463 676,24	373 676,24	297 675,24	223 676,24	223 676,24	177 768,24
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	463 676,24	373 676,24	297 675,24	223 676,24	223 676,24	177 768,24
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	463 676,24	373 676,24	297 675,24	223 676,24	223 676,24	177 768,24
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota wyłączeń na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 296 472,20	922 795,96	625 120,72	401 444,48	177 768,24	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 163 676,24	1 173 676,24	1 097 675,24	1 223 676,24	1 223 676,24	1 677 768,24
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 163 676,24	1 173 676,24	1 097 675,24	1 223 676,24	1 223 676,24	1 677 768,24
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	3,91%	3,08%	2,38%	1,74%	1,69%	1,31%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,91%	3,08%	2,38%	1,74%	1,69%	1,31%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,91%	3,08%	2,38%	1,74%	1,69%	1,31%
8.2	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,66%	9,49%	8,64%	9,37%	9,13%	12,20%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,66%	9,49%	8,64%	9,37%	9,13%	12,20%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,66%	9,49%	8,64%	9,37%	9,13%	12,20%
8.3	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)	11,81%	12,67%	11,65%	10,21%	9,83%	9,31%
8.3.1	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)	11,81%	12,67%	11,65%	10,21%	9,83%	9,31%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym. Podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wykluczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	443 676,24	353 676,24	277 675,24	173 676,24	173 676,24	77 768,24
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przeiszczenia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limitie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 243-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 593 197,75	2 670 195,55	1 163 143,97	0,00	0,00	2 670 195,55
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 593 197,75	2 670 195,55	1 163 143,97	0,00	0,00	2 670 195,55
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 704 659,34	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 704 659,34	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55
1.1.2.1	Odnawialne źródła energii w Gminie Dąbrowice -	UG Dąbrowice	2019	2020	2 704 659,34	2 019 061,55	0,00	0,00	0,00	2 019 061,55
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				1 888 538,41	651 134,00	1 163 143,97	0,00	0,00	651 134,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 888 538,41	651 134,00	1 163 143,97	0,00	0,00	651 134,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego -	UG Dąbrowice	2019	2021	445 289,02	0,00	430 289,02	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Wława-Dziesięć -	UG Dąbrowice	2019	2020	664 789,44	651 134,00	0,00	0,00	0,00	651 134,00
1.3.2.3	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowice wraz z przyłączeniami oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków -	UG Dąbrowice	2019	2021	778 459,95	0,00	732 854,95	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2020 - 2023

Na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zmianami), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi na stronie: <http://www.mf.gov.pl>

Ostatnia aktualizacja w/w założeń pochodzi z dnia 28 października 2019 roku.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0	102,9	102,8	102,7	102,7	102,6
Inflacja	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz (www.mf.gov.pl), Warszawa, 28 października 2019.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z planem budżetu na 2020 rok.

Do projektu budżetu przyjęto m.in.:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych
- 2) wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zostały ustalone, zgodnie z ustawą „Karta Nauczyciela”,
- 3) wydatki rzeczowe, po wyłączeniu wydatków jednorazowych.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2020 roku była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku, dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, z zaokrągleniem do pełnych złotych.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Dąbrowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. Podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości, który od 2016 roku stanowi znaczącą pozycję w budżecie Gminy z uwagi na przeprowadzoną inwestycję budowy farmy wiatrowej w ilości 13 szt. wiatraków).
2. Udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT).
3. Subwencję ogólną.
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne).
5. Pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, zwrot należnego podatku VAT).

Dochody ogółem na rok 2020 ustalone zostały w budżecie Gminy na kwotę **12.867.292,54 zł, z czego:**

1. Dochody bieżące stanowią kwotę **10.522.663,99 zł** i składają się z poniższych pozycji:
 - 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - kwota **1.031.826,00 zł**;
 - 2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - kwota **1.000,00 zł**;
 - 3) Subwencje ogólne - kwota **2.201.212,00 zł**;
 - 4) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - kwota **3.321.911,00 zł**;
 - 5) Pozostałe dochody - kwota **3.966.714,99 zł**;
2. Dochody majątkowe stanowią kwotę **2.344.628,55 zł**;

Gmina przystępując do opracowywania uchwały budżetowej na 2020 rok oraz WPF na lata 2020-2023 wykorzystywała dane otrzymane od:

1. Ministra Finansów o wysokości subwencji - pismo z dnia 17.10.2019 roku nr ST3.4750.31.2019;
2. Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji - pismo z dnia 25.10.2019 roku nr FB-I.3110.14.2019;
3. Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji - pismo nr DŁD-421-3/19 z dnia 30.09.2018 roku;

4. Wykonania budżetów lat ubiegłych, w tym:

- 1) Podatki przekazywane przez Urzędy Skarbowe (podatek dochodowy od osób prawnych, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową);
- 2) Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu na podstawie stawek ustawowych ustalonych od opłat przy wydawaniu koncesji x ilość koncesji wydanych na terenie gminy;
- 3) Pozostałe dochody.

LATA 2020-2023

Planowane dochody wynikają z tytułu dotacji i subwencji. Ponadto w 2015 roku na terenie gminy Dąbrowice były prowadzone inwestycje w zakresie budowy elektrowni wiatrowych. Od 2016 roku nastąpił realny wzrost podatku od nieruchomości od osób prawnych należnego gminie.

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2020 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Dąbrowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto.

Przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz szacunki własne. Zaplanowano szacunkowe kwoty środków budżetowych na odsetki należne bankom z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

2. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
3. Pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2023 wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych postanowień.

Wydatki budżetu w 2020 roku ustalono w łącznej wysokości **12.945.723,30 zł**, w tym:

1. Wydatki bieżące w wysokości **9.406.368,25 zł**;
2. Wydatki majątkowe w wysokości **3.539.355,05 zł**;

Ponadto do ustalenia wysokości wydatków przyjęto wielkość z 2019 roku powiększone o wskaźnik inflacji oraz wzrost wynagrodzeń w związku ze zwiększoną stawką minimalnego wynagrodzenia oraz realizacją umów z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie zatrudnienia pracowników po zakończonych okresach różnych form zatrudnienia.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2020 roku zostały zaplanowane na ogólną kwotę **3.539.355,05 zł** i przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	688 154,55
	60016		Drogi publiczne gminne	688 154,55
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	673 351,35
			Odwodnienie drogi w miejscowości Ostrówki	4 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie modernizacji drogi w Rozopolu	12 517,35
			Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Witawa-Dzięgost	651 134,00
			Usługa geodezyjna oraz modernizacja drogi w miejscowości Żakowiec	5 700,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 803,20
			Zakup oznakowań	9 803,20
			Zakup wiaty przystankowej	5 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 777,19
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 777,19
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00
			Remont łazienki w Strażnicy OSP Ostrówki	4 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 777,19
			Zakup oświetlenia do Strażnicy OSP Ostrówki	1 777,19
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 815 466,09
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	35 206,75
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 206,75
			Utworzenie terenu pod plac handlowy przy ul. Stary Rynek	5 706,75
			Zagospodarowanie terenu na działce ew. nr 99/1 i 99/2 obręb Baby	10 500,00
			Zagospodarowanie terenu przy ul. Nowy Rynek	10 000,00
			Zagospodarowanie terenu wokół Strażnicy OSP Augustopol	8 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00
			Zakup pompy do fontanny	1 000,00

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 704 659,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	685 597,79
			Odnawialne źródła energii w Gminie Dąbrowice	685 597,79
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 019 061,55
			Odnawialne źródła energii w Gminie Dąbrowice	2 019 061,55
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	75 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 600,00
			Podniesienie standardu oświetlenia - Ostrówki	5 000,00
			Wymiana opraw lamp ulicznych na energooszczędne	59 000,00
			Wymiana opraw lamp ulicznych na energooszczędne w miejscowości Liliopol oraz montaż lampy w miejscowości Łojewka	11 600,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	29 957,22
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	29 957,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 457,22
			Remont świetlicy wiejskiej w Zgórzu	12 702,11
			Wymiana dachu w Strażnicy OSP Augustopol - etap II	7 755,11
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 500,00
			Zakup kosiarki	1 500,00
			Zakup ogrodzenia do Strażnicy OSP Baby	8 000,00
Razem				3 539 355,05

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. prognozowanej nadwyżki budżetowej.

W zakresie planowanych inwestycji od roku 2020 nie zostały podpisane żadne umowy oraz zaciągnięte jakiegokolwiek zobowiązania, które wpływałyby na budżety lat przyszłych

Wynik budżetu

W prognozie finansowej na 2020 rok wynik budżetu jest **deficytem i wynosi 78.430,76 zł**, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. W pozostałych latach przyjęte założenia generują nadwyżkę budżetową.

Wypracowana nadwyżka budżetu przeznaczona będzie na spłatę kredytów

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Przychody

W okresie objętym prognozą Gmina planuje pozyskać przychody w wysokości **325.567,00 zł** pochodzące z kredytów na realizację zadań zaplanowanych na 2020 rok.

Rozchody

Na dzień 01.01.2020 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek, wynosi **3.593.700,88 zł**, a jego spłata planowana jest do 2031 roku.

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich zgodnie z podpisanymi umowami oraz planowanych do zaciągnięcia.

W 2020 roku planowano rozchody w ogólnej kwocie **247.136,24 zł**, z czego:

LP	Umowa kredytu lub pożyczki	Kwota zaciągniętego kredytu lub pożyczki	Wysokość rat w 2020 roku
1	Nr umowy 86/2014/D - kredyt - BS Krośniewice Filia Dąbrowice	350.900,00	21.152,00
3	Nr umowy 9/OW/P/2010 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	206.400,00	14.400,00
4	Nr umowy 850/OW/PD/2014 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	67.093,00	6.408,00
5	Nr umowy 32/2017/D - kredyt - BS Krośniewice Filia Dąbrowice	800.000,00	90.000,00
6	Nr umowy 510/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	95.707,00	7.268,88
7	Nr umowy 511/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	216.031,00	16.407,36
8	Kredyt z 2019 roku	850.000,00	91.500,00
OGÓŁEM			247.136,24

W 2021 roku planowano rozchody w ogólnej kwocie **154.484,24 zł**, z czego:

LP	Umowa kredytu lub pożyczki	Kwota zaciągniętego kredytu lub pożyczki	Wysokość rat w 2021 roku
1	Nr umowy 86/2014/D - kredyt - BS Krośniewice Filia Dąbrowice	350.900,00	10.000,00
2	Nr umowy 9/OW/P/2010 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	206.400,00	14.400,00
3	Nr umowy 850/OW/PD/2014 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	67.093,00	6.408,00
4	Nr umowy 32/2017/D - kredyt - BS Krośniewice Filia Dąbrowice	800.000,00	100.000,00
5	Nr umowy 510/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	95.707,00	7.268,88
6	Nr umowy 511/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	216.031,00	16.407,36
7	Kredyt z 2019 roku	850.000,00	0,00
OGÓŁEM			154.484,24

W 2022 roku planowano rozchody w ogólnej kwocie **313.618,24 zł**, z czego:

LP	Umowa kredytu lub pożyczki	Kwota zaciągniętego kredytu lub pożyczki	Wysokość rat w 2022 roku
1	Nr umowy 850/OW/PD/2014 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	67.093,00	6.408,00
2	Nr umowy 32/2017/D - kredyt - BS Krośniewice Filia Dąbrowice	800.000,00	160.000,00
3	Nr umowy 510/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	95.707,00	7.268,88
4	Nr umowy 511/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	216.031,00	16.407,36
5	Kredyt z 2019 roku	850.000,00	117.967,00
6	Kredyt z 2020 roku	325.567,00	5.567,00
OGÓŁEM			313.618,24

W 2023 roku planowano rozchody w ogólnej kwocie **480.084,24 zł**, z czego:

LP	Umowa kredytu lub pożyczki	Kwota zaciągniętego kredytu lub pożyczki	Wysokość rat w 2023 roku
1	Nr umowy 850/OW/PD/2014 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	67.093,00	6.408,00
2	Nr umowy 32/2017/D - kredyt - BS Krośniewice Filia Dąbrowice	800.000,00	180.000,00
3	Nr umowy 510/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	95.707,00	7.268,88
4	Nr umowy 511/OA/PD/2017 - pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	216.031,00	16.407,36
5	Kredyt z 2019 roku	850.000,00	250.000,00
6	Kredyt z 2020 roku	325.567,00	20.000,00
OGÓŁEM			480.084,24

Kwota długu w kolejnych latach prognozy, przedstawiona w poz. 6 tabeli załącznika nr 1 wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych i pożyczkowych w danym roku budżetowym pomniejszonej o nadwyżkę budżetową danego roku budżetowego i przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Sposób sfinansowania spłaty długu przyjmuje się następująco:

- w pierwszej kolejności finansuje się go z nadwyżki budżetowej,
- wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich,
- w następnej kolejności dług finansowany jest nowo zaciąganym kredytem lub pożyczką.

W tabeli WPF w pozycji 7 przedstawiona została relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Poniższa tabela przedstawia różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi:

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1.116.295,74	1.317.628,21	853.618,24	950.084,24
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1.116.295,74	1.317.628,21	853.618,24	950.084,24

W tabeli WPF przedstawiono wskaźniki spłaty długu liczone zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik spłaty zobowiązań	2020	2021	2022	2023
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)	4,25%	2,86%	4,82%	6,61%
Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	16,61%	18,73%	12,07%	12,74%
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)	14,37%	8,72%	11,92%	14,73%
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)	14,35%	8,69%	11,89%	14,73%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

We wszystkich latach obowiązywania WPF spełniono wskaźniki spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy.

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczy poniższych zadań inwestycyjnych - wieloletnich, z czego:

1. Odnawialne źródła energii w Gminie Dąbrowice - zadanie realizowane w latach 2019 - 2020 na kwotę ogółem 2.704.659,34 zł polegające na montażu ogniw fotowoltaicznych, solarów oraz kotłów na pellet w gospodarstwach domowych mieszkańców Gminy Dąbrowice oraz w dwóch budynkach użyteczności publicznej;
2. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminach Związku Gmin Regionu Kutnowskiego - zadanie realizowane w latach 2019 - 2021 polegające na termomodernizacji budynku Zespołu Szkół w Dąbrowicach;
3. Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Witawa-Dzięgost - zadanie realizowane w latach 2019 - 2020 na kwotę ogółem 664.789,44 zł;
4. Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowice wraz z przyłączeniami oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - zadanie realizowane w latach 2019 - 2021 na kwotę ogółem 778.459,95 zł;

Przewodniczący Rady Gminy Dąbrowice

Marek Wojciechowski