

**UCHWAŁA NR XVI/103/2019
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /t.j. Dz.U. z 2019 r. poz 506 z późn.zm./, art.226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn. zm), Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2020-2029 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2029

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023

- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa Zielona do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań 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,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dąbrowa Zielona do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr IV/21/2018 Rady Gminy Dąbrowa Zielona z dnia 28 grudnia 2018 r. ze zmianami.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Zielona.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od **1 stycznia 2020** roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Kucharski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wykazębilnie		Wykazębilnie 2017	Wykazębilnie 2018	Plan 3 kw. 2019	Wykazębilnie 2019	2020	2021	2022	2023 ²⁾	2024	2025
I. Dochody ogółem³⁾		16 099 331,40	19 122 358,53	20 511 278,26	20 955 859,20	17 956 942,48	18 374 409,00	16 154 000,00	16 477 000,00	16 897 000,00	17 143 000,00
1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 980 116,06	15 960 813,70	16 386 176,64	16 386 176,64	17 283 437,74	18 374 409,00	16 154 000,00	16 477 000,00	16 897 000,00	17 143 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 947 172,00	2 387 259,00	2 369 700,00	2 369 700,00	2 395 898,00	2 441 000,00	2 478 000,00	2 515 000,00	2 555 000,00	2 591 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych z satelity (ogółem)	1 263,75	3 436,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.1.3	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 126 489,00	5 517 082,00	5 627 827,00	5 700 514,00	5 938 451,00	6 116 489,00	5 621 000,00	5 705 000,00	5 791 000,00	5 878 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 140 500,52	5 514 449,04	5 627 827,00	5 700 514,00	5 938 451,00	6 116 489,00	5 621 000,00	5 705 000,00	5 791 000,00	5 878 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	2 764 690,79	3 666 386,00	3 133 466,63	3 133 466,63	3 558 992,05	3 845 920,00	3 516 000,00	3 627 000,00	3 740 000,00	3 857 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	747 935,27	724 715,14	756 941,00	756 941,00	814 000,00	732 000,00	743 000,00	755 000,00	763 000,00	771 000,00
1.2	Dochody majątkowe ⁵⁾ , w tym:	1 119 215,34	1 933 955,49	4 555 464,56	4 369 682,56	673 504,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 300,00	214 611,55	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 117 915,34	1 719 343,94	4 195 464,56	4 009 682,56	313 504,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem⁶⁾		14 368 859,27	20 791 744,37	20 859 062,49	21 469 678,43	19 248 043,85	17 673 389,00	15 443 180,00	15 627 180,00	15 991 559,00	16 237 086,00
2.1	Wydatki majątkowe ⁷⁾ , w tym:	12 768 562,10	14 082 019,91	15 536 562,92	16 216 408,66	17 133 104,20	15 416 473,00	13 239 000,00	13 595 400,00	15 801 339,00	16 157 419,00
2.1.1	na wyremontowanie i składowanie nieruchomości	4 829 826,39	5 997 110,41	6 220 287,76	6 336 407,93	7 273 136,00	6 325 000,00	6 314 700,00	6 613 000,00	6 778 000,00	6 886 448,00
2.1.2	z tytułu porzeczności i gwarancji ⁸⁾ , 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 porzeczności podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2	wydatki na obszar długów ¹⁰⁾ , w tym:	184 217,51	180 084,16	191 712,28	191 712,28	195 000,00	243 300,33	215 264,34	187 228,37	148 638,05	110 485,72
2.1.3	wydatki na obszar długów ¹⁰⁾ , w tym:	0,00	1 689,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 skład krajowy ¹¹⁾	0,00	1 689,26	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 zniechęcających na wkład krajowy ¹¹⁾	114 922,77	116 554,33	74 712,28	119 533,64	144 935,07	185 000,00	170 000,00	150 000,00	126 000,00	96 000,00
2.1.3.3	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym:	1 600 297,17	6 209 724,46	5 325 106,77	5 253 269,77	2 112 939,59	2 257 114,00	184 180,00	119 180,00	90 630,00	69 627,00
2.2	Wydatki majątkowe ⁷⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Investycje 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	0,00	0,00	0,00	0,00
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 budżetu¹²⁾		1 730 473,13	-1 669 185,84	-344 784,23	-513 819,23	-1 291 101,37	700 820,00	710 820,00	854 820,00	815 041,00	915 914,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ¹³⁾	1 730 473,16	-1 669 185,84	0,00	0,00	-1 291 101,37	700 820,00	710 820,00	854 820,00	815 041,00	915 914,00
4. Przychody budżetu¹⁴⁾		2 864 710,07	8 238 994,22	3 977 495,71	3 566 424,71	1 874 278,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ¹⁵⁾ , w tym:	0,00	4 333 443,00	0,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁶⁾	0,00	2 213 207,48	344 784,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ¹⁷⁾ , 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 ¹⁶⁾	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 ¹⁸⁾ , w tym:	2 864 710,07	3 995 551,22	2 536 664,71	2 705 699,71	1 874 278,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁶⁾	0,00	564 310,46	0,00	513 819,23	1 291 101,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udziałowych pożyczek w latach ubiegłych ¹⁹⁾ , 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 ¹⁶⁾	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 zadaniem publicznym ²⁰⁾ , w tym:	0,00	32 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu²¹⁾		600 531,01	2 618 450,00	3 632 711,48	3 632 711,48	583 176,85	700 820,00	710 820,00	854 820,00	815 041,00	915 914,00
5.1	Spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ²²⁾ , w tym:	600 531,01	2 595 450,00	3 632 711,48	3 632 711,48	583 176,85	700 820,00	710 820,00	854 820,00	815 041,00	915 914,00
5.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁶⁾	194 400,00	116 400,00	2 891 330,83	2 891 330,83	382 628,00	280 906,00	390 906,00	415 906,00	415 906,00	572 427,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwoty wyłączonej określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwoty wyłączonej określonych w art. 243 ust. 3a	104 400,00	116 400,00	2 891 330,83	2 891 330,83	382 628,00	280 906,00	390 906,00	415 906,00	415 906,00	572 427,00

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. 869, 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) zakres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności otrzymuje z nadwyżki budżetu pochodzącej z nadwyżki budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których 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 z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

⁵⁾ Inne przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ujawnić środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki budżetu pochodzącej z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

⁷⁾ W pozycji należy ujawnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

	2026	2027	2028	2029	2030
Wyzeogólnienie					
1. Dochody ogólny					
1.1	17 486 000,00	17 836 000,00	18 193 000,00	18 587 000,00	18 587 000,00
1.1.1	17 486 000,00	17 836 000,00	18 193 000,00	18 587 000,00	18 587 000,00
1.1.2	2 630 000,00	2 669 000,00	2 709 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00
1.1.3	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.1.4	5 966 000,00	6 050 000,00	6 146 000,00	6 238 000,00	6 238 000,00
1.1.5	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00	5 210 000,00
1.1.5.1	3 977 000,00	4 106 000,00	4 227 000,00	4 386 000,00	4 386 000,00
1.2	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00	803 000,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogólny					
2.1	17 011 280,00	17 438 400,00	17 770 787,00	18 312 000,00	18 312 000,00
2.1.1	16 412 419,00	16 665 716,33	16 959 000,00	17 067 000,00	17 067 000,00
2.1.2	6 990 000,00	7 100 000,00	7 171 000,00	7 278 000,00	7 278 000,00
2.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.3	72 351,51	59 216,48	41 371,14	24 160,20	0,00
2.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	72 000,00	55 000,00	32 000,00	12 000,00	0,00
2.2	598 861,00	772 683,67	971 787,00	1 245 000,00	1 245 000,00
2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżety	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	474 720,00	474 720,00	422 213,00	275 000,00	275 000,00
4. Przychody budżety					
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżety					
5.1	474 720,00	474 720,00	422 213,00	275 000,00	275 000,00
5.1.1	325 033,00	325 033,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	325 033,00	325 033,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długów, w tym:	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	0,00
6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównowżenia wydatków budżety, o której mowa w art. 242 ustawy	1 075 581,00	1 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	1 520 000,00
7.1	1 075 581,00	1 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	1 520 000,00
7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań					
8.1	1,19%	3,13%	3,30%	2,15%	0,00%
8.2	9,11%	9,58%	10,97%	11,54%	0,00%
8.3	10,50%	10,78%	11,78%	9,52%	9,80%
8.3.1	10,43%	10,78%	11,78%	9,52%	9,80%
8.4	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

		TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskazania spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współzawiszonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x					
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.1	Dochody budżetu 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
9.1.1	Dochody i środki o charakterze niezamym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x , w tym:	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
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
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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki budżetu 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
9.3.1	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x , w tym:	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
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
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
9.4.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
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
10.1.1	bezpośrednio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki budżetu na pokrycie utraconego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczonych 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 związków współzawiszonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przepięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
10.7	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku budżetowego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu (spadku) kwoty długu wynikającej z operacji niedawnych (m.in. umorzenia różnice kursowej)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrostająca spłata zobowiązań, w tym: spłata zobowiązań, objętych umorzeniem w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

** Należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 085 900,12	2 380 204,00	2 380 204,00	0,00	0,00	4 610 053,59
1.a	- wydatki bieżące				398 239,50	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	267 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 687 660,62	2 257 114,00	2 257 114,00	0,00	0,00	4 343 053,59
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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. z 2017 r. poz. 2071, z późn.zm.), z tego:				5 880 000,00	2 380 204,00	2 380 204,00	0,00	0,00	4 192 590,00
1.1.1	Szczególne działy aktywnych zawodowo rodziców - poprawa dostępności do usług opiekuńczych nad dziećmi do 3 roku życia		2019	2021	280 000,00	123 090,00	123 090,00	0,00	0,00	232 000,00
1.1.1.1		5. Gminny Złobek			280 000,00	123 090,00	123 090,00	0,00	0,00	232 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 600 000,00	2 257 114,00	2 257 114,00	0,00	0,00	3 960 590,00
1.1.2.10	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2021	2 200 000,00	700 000,00	1 491 390,00	0,00	0,00	2 191 390,00
1.1.2.11	Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Dąbrowa Zielona: Hydrofornia Olbrachcie, Hydrofornia Soborzyc, Oczyszczalnia ścieków Dąbrowa Zielona, Gminne Przedszkole Soborzyc, Obiekt Winiolanki ORLIK 2012 (Dąbrowa Zielona), Projekt RIT RPO 2014-2020 - Wzrost poziomu energii ze źródeł odnawialnych, poprawa jakości powietrza poprzez redukcję CO2 oraz palu zawieszanego.	1. URZĄD GMINY	2015	2020	1 300 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.2.12	Modernizacja energetyczna budynków: OSP Dąbrowa Zielona, OSP Rączkowiec, SP Dąbrowa Zielona -									
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	1. URZĄD GMINY	2019	2021	2 100 000,00	765 724,00	765 724,00	0,00	0,00	1 714 200,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				2 100 000,00	765 724,00	765 724,00	0,00	0,00	1 714 200,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 205 900,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Uspisanie wyrobów zawierających asbest z gospodarstw mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - WFOS/NFOS - Oczyszczanie wsi z materiałów szkodliwych.	1. URZĄD GMINY	2015	2020	118 239,50	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	417 463,59
1.3.1.1					118 239,50	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 087 660,62	382 463,59	382 463,59	0,00	0,00	382 463,59
1.3.2.3	Budowa/przebudowa drogi w m. Zaleszczyzny - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Dąbrowa Zielona	1. URZĄD	2015	2020	39 222,47	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie działki gminnej nr 89 w m. Cudków - Stworzenie mieszkańcom Sołectwa Cudków miejsca rekreacji i wypoczynku	1. URZĄD	2018	2020	12 471,08	6 200,00	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00
1.3.2.9	FS Lipie - Budowa/modernizacja - drogi / pobocza na terenie gminy (dz. Ew. 310) - zapewnienie bezpieczeństwa i poprawa estetyki	1. URZĄD	2018	2020	23 602,51	12 763,59	12 763,59	0,00	0,00	12 763,59
1.3.2.10	FS Rączkowiec- Budowa/modernizacja dróg gminnych, pobocza na terenie gminy - Poprawa bezpieczeństwa i estetyki na terenie gminy.	1. URZĄD	2018	2020	25 763,56	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00
1.3.2.11	STUDNIE - Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców - studnie; urządzenia do uzdatniania wody - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	1. URZĄD	2018	2020	9 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.12	Kanalizacja DZ c.d. - Ochrona dorzecza rzeki Wiercicy poprzez rozwiązanie problemów gospodarki ściekowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona, - Ochrona środowiska	1. URZĄD GMINY	2018	2020	927 500,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	Budowa ścieżki pieszo rowerowej w miejscowości Ulesie - Podwyższenie atrakcyjności gminy	DĄBROWA ZIELONA	2015	2020	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

Załącznik do uchwały Nr XVI/103/2019

Rady Gminy Dąbrowa Zielona

z dnia 30 grudnia 2019 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
Gminy Dąbrowa Zielona
WPF 2020-2029

Dla roku bazowego – 2020 przyjęto dochody w wysokości
w tym:

17 956 942,48

Bieżące

17 283 437,74

– wpływy subwencji w wysokości	5 938 451,00
– dotacje na zadania zlecone, własne i powierzone	5 220 520,98
– dotacje na projekty z udziałem środków UE (jednostki)	167 075,71
– środki otrzymane od pozostałych jednostek	85 000,00
– dochody z tytułu udziału gminy w PIT i CIT	2 398 398,00
– dochody własne	3 473 992,05

w tym:

podatki i opłaty lokalne	2 232 134,05
Użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd	10 151,00
odpłatność za wyżywienie i pobyt w przedszkolu	67 000,00
odpłatność za wyżywienie i pobyt w żłobku	10 500,00
Zwrot kosztów utrzymania przedszkolaka zamieszkałego na terenie innej gminy	160 000,00
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	250 750,00
dostarczanie wody i przyłącze wodociągowe	350 700,00
Wpływy z oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarno-ściekowej	150 000,00
pozostałe wpływy z usług (m. in.. GOPS, wynajem samochodów urzędu)	32 200,00
zwrot podatku VAT	150 000,00
rozliczenia z lat ubiegłych	8 407,00
odsetki od środków na rachunku bankowym	40 000,00
odsetki od nieterminowych wpłat	9 950,00
Koszty egzekucyjne	2 200,00

Majątkowe

673 504,74

– dochody ze sprzedaży majątku gminy	360 000,00
– dotacje na projekty z udziałem środków UE (jednostki)	313 504,74

Ustalając dochody na rok 2020 i lata następne dokonano dokładnej analizy planowanych do osiągnięcia dochodów, zakładając realne /poparte danymi/ wpływy.

Zaplanowano w 2020 roku sprzedaż mienia należącego do gminy. Do sprzedaży przeznacza się urządzenia służące poprawie efektywności energetycznej poprzez odnawialne źródła energii (piece, fotowoltaika) w zakresie projektu współfinansowanego z UE pn. „Zielona Jura”. Sprzedaż majątku została oszacowana na podstawie planowanych do realizacji zadań z uwzględnieniem zapisów o VAT (odsprzedaż majątku) i wytycznymi w zakresie realizowanych przedsięwzięć.

Dla roku bazowego 2020 - po stronie **wydatków** natomiast przyjęto kwotę:

19 248 043,85

w tym:

- wydatki związane z oczyszczalnią, kanalizacją oraz odbiorem ścieków od mieszkańców i budową nowej kanalizacji.	601 795,47
- Izby rolnicze	8 960,00
- wydatki dotyczące dostarczania wody	165 000,00
- wydatki dotyczące pozostawiania infrastruktury w drogach wojewódzkich i powiatowych	31 800,00
- wydatki związane budową oraz utrzymaniem dróg i mostów oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych w drogach / mostach)	250 448,84
- wydatki obejmujące gospodarkę mieszkaniową /gruntami, nieruchomościami	179 814,00
- wydatki na aktualizację planów zagospodarowania przestrzeni	31 530,00
- cmentarze (zad powierzone)	1 900,00
- urzędy wojewódzkie (zad. zlecone USC, dowody osobiste, akcja kurierska)	21 671,00
- wydatki na Radę Gminy	103 932,00
- wydatki administracyjne	2 325 963,00
- wydatki na promocję gminy	34 776,00
- wydatki pozostałe w administracji	101 574,32
- wydatki na aktualizacje wyborców /zad.zlec./	864,00
- wydatki na obronę cywilną /zad.zlec./	800,00
- wydatki na utrzymanie cz. bojowej jednostek OSP	101 726,00
- zarządzanie kryzysowe	1 000,00
- obsługa długu / prowizje, odsetki/	195 000,00
- rezerwa (celowa i ogólna)	100 000,00
- wydatki szkół podstawowych (w tym dotacja dla NSP = 302.000,-)	3 818 568,34
- oddział przedszkolny przy NSP w Soborzycach	126 000,00
- wydatki Przedszkola (w tym: rozliczenia m/ jst – 30 000,00)	1 232 841,00
- dowożenie uczniów do szkół	227 976,00
- doksztalcanie nauczycieli	26 696,59
- pozostała działalność oświatowa: ZFŚS dla emerytów, pozostałe usługi	56 645,83
- na wydatki związane z ochroną zdrowia (w tym: przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii)	44 269,00
- pomoc społeczna (wydatki związane z działalnością GOPS)	1 376 829,00
- pomoc materialna dla uczniów (wk. własny)	10 000,00
- rodzina (świadczenie wychowawcze 500+)	3 069 733,00
- rodzina (świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego)	1 097 780,00
- rodzina (wspieranie rodziny)	220 030,00
- rodzina (tworzenie i funkcjonowanie żłobków)	236 994,23
- rodzina (rodziny zastępcze)	20 000,00
- składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	5 375,00
- gospodarka odpadami komunalnymi	665 263,00
- utrzymanie zieleni	39 211,20
- ochrona powietrza	1 703 476,00
- schronisko dla zwierząt	45 000,00
- oświetlenie ulic, placów i dróg	92 500,00
- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	36 500,00
- pozostałe działania związane z gospodarką z odpadami	85 000,00
- pozostała gospodarka komunalna	170 391,16
- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (w tym dotacja dla ośrodka	419 105,57

kultury = 400 000,00,-)	
- dotacja dla biblioteki	70 000,00
- pozostała działalność w zakresie kultury i dziedzictwa narodowego	12 040,30
- Rezerwy i pomniki przyrody	2 500,00
- obiekty sportowe	8 000,00
- kultura fizyczna w tym dotacja dla klubów sportowych = 50.000,-)	70 764,00

W tym:

1) W wydatkach określonych wyżej zaplanowano wydatki na inwestycje (szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik Nr 4 do projektu budżetu gminy na 2020) w tym współfinansowane z UE

2 112 939,59
2 003 476,00

2) W ramach ww. wydatków uwzględniono również wydatki z Funduszu Sołeckiego. Wydatki te zaplanowano wg zadań/przedsięwzięć na podstawie uchwał podjętych na zebraniach wiejskich planowanych do realizacji w 2020 roku. (szczegółowy wykaz zadań stanowi załącznik Nr 9 do projektu budżetu gminy na 2020r.)

295 297,07

3) Dotacje udzielone z budżetu wynoszą **948 000,00**

Na koniec 2020 roku planowany jest **DEFICYT** w kwocie = **- 1 291 101,37**

Deficyt zostanie pokryty w całości z wolnych środków w kwocie 1 291 101 ,37 złotych.

Szczegółowy wykaz przychodów i rozchodów w okresie 2020-2023 przedstawia poniższa tabela:

Przychody planuje się w wysokości złotych:						
Lp.	Instytucja	Nr umowy / planowane przychody	Kwota 2020	Kwota 2021	Kwota 2022	Kwota 2023
1	Gmina - wole środki	planowane	1 874 278,22	0,00	0,00	0,00
			1 874 278,22	0,00	0,00	0,00

Rozchody wyniosą:						
Lp.	Instytucja	Nr umowy / planowane rozchody	Kwota 2020	Kwota 2021	Kwota 2022	Kwota 2023
2	WFOŚiGW	Nr 141/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	14 700,00	14 700,00	14 700,00	14 700,00
3	WFOŚiGW	Nr 164/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	7 680,00	7 680,00	7 680,00	7 680,00
4	ING	Nr 679/2011/0000 6492/00 z dnia 24.08.2011	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0
5	BS	Nr 200013/12/145/002 z dnia 25.09.2012r.	109 600,00	109 600,00	109 600,00	213 600,00
6	WFOŚiGW	Nr 140/2013/304/OW/ot-st/P z dnia 18.07.2014	82 400,00	82 400,00	82 400,00	82 400,00
9	WFOŚiGW	Nr 29/2014/304/OW/ok.-st/P z dnia 10.06.2014	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
10	WFOŚiGW	Nr 165/2012/304/OA/oe/P z 11.10.2012	6 320,00	6 320,00	6 320,00	6 320,00
11	WFOŚiGW	Nr 152/2016/304/GW/za/P z dn. 28.06.2016	9 120,00	9 120,00	9 120,00	9 120,00
12	PKOBP - OBLIGACJE	Nr (brak nr) z dnia 18.08.2015	0,00	100 000,00	110 000,00	345 000,00
14	WFOŚiGW	Nr 251/2018/304/OW/ot-st/P z dnia 13.09.2018	118 356,85	136 000,00	136 000,00	136 000,00
			583 176,85	700 820,00	710 820,00	854 820,00

Ponadto w WPF na lata 2020-2029 i w uchwale budżetowej na rok 2020 ujęto wydatki majątkowe/inwestycyjne, które przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
010			Rolnictwo i łowiectwo	318 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	318 000,00
		6057/9	Kanalizacja- Ochrona dorzecza rzeki Wiercicy poprzez rozwiązanie problemów gospodarki ściekowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona	300 000,00
		6060	Pompa do samochodu asenizacyjnego	12 000,00
		6230	Studnie- dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców	6 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	15 000,00
	40002		Dostarczanie wody	15 000,00
		6060	Zakup pompy na ujęcie Dąbek	15 000,00
600			Transport i łączność	20 263,59
	60016		Drogi publiczne gminne	20 263,59
		6050	Budowa/przebudowa drogi w m. Zaleszczyzny /FS/	2 000,00
		6050	Budowa /modernizacja drogi /pobocza na terenie działki nr 310 w m. Lipie /FS/	12 763,59
		6050	Budowa/modernizacja drogi, pobocza w m. Raczkowice /FS/	5 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 759 676,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 703 476,00
		6057/9	Zielona Jura – Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii, gospodarka niskoemisyjna /Projekt partnerski 3 gmin/	700 000,00
		6057/9	Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Dąbrowa Zielona: Hydrofornia Olbrachcice, Hydrofornia Soborzyce, Oczyszczalnia ścieków Dąbrowa Zielona, Gminne Przedszkole Soborzyce, Obiekt wielofunkcyjny ORLIK 2012 w Dąbrowie Zielonej /RPO/	55 000,00
		6057/9	Modernizacja energetyczna budynków OSP Dąbrowa Zielona, Osp Raczkowice, SP Dąbrowa Zielona	948 476,00
	90095		Pozostała działalność	56 200,00
		6050	Zagospodarowanie działki nr 89 w m. Cudków- stworzenie mieszkańcom miejsc rekreacji i wypoczynku /FS/	6 200,00
		6060	Zakup przyczepy /Fundusze sołeckie/	50 000,00
			Ogółem	2 112 939,59

Wydatki inwestycyjne będą finansowane ze środków własnych oraz dofinansowania ze środków UE.

„Wykaz przedsięwzięć” określony § 2 projektu Uchwały obejmuje zdania bieżące i majątkowe z podziałem na przedsięwzięcia własne i przedsięwzięcia współfinansowane z UE. Stanowi on załącznik do Uchwały.

Przedsięwzięcia dla roku 2020 zostały również ujęte w uchwale budżetowej na rok 2020.

Zaplanowano na rok 2020 kwotę dotacji na zadania bieżące tj. zbieranie azbestu oraz folii zgromadzonej w wyniku prowadzonej działalności gospodarczej w kwocie 85 000,00 – Dotacje z WFOŚiGW przeznaczona na wydatki bieżące.

WYŁĄCZENIA wg pozycji WPF

2.1.3

wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu obejmują odsetki od zaciągniętych pożyczek, kredytów i emisji papierów wartościowych (długo i krótko terminowych) oraz prowizje (marżę) od tych zobowiązań.

2.1.3.2

odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy.

Odsetki podlegające wyłączeniu naliczone są wyłącznie od zobowiązań zaciągniętych na wkład własny do projektów współfinansowanych z UE.

5.1

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Łączna kwota spłat rat kapitałowych zaciągniętych zobowiązań przypadająca na rok 2020.

5.1.1

Kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań.

Raty kapitałowe podlegające wyłączeniu naliczone są wyłącznie od zobowiązań zaciągniętych na wkład własny do projektów współfinansowanych z UE (382 628,00)

5.1.1.2

Rozchody: kwota przypadających na dany rok kwot włączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy tj. Ograniczenia określonego w ust. 1 nie stosuje się także do wykupów papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowych tymi zobowiązaniami.

Zobowiązania zaciągnięte lub planowane do zaciągnięcia po 01.01.2013r. obejmują m.in. zadania:

Nazwa zadania
Budowa oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej etap I i II na terenie gminy Dąbrowa Zielona. PROW na lata 2007-2013 "Podstawowe usługi dla ludności wiejskiej".
"Budowa i wyposażenie edukacyjnego ogrodu Bajek w Dąbrowie Zielonej" PROW 2007-2013; 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju - odnowa i rozwój wsi. <i>Etap I.</i>
"Budowa i wyposażenie edukacyjnego ogrodu Bajek w Dąbrowie Zielonej etap II - infrastruktura zabawowa" PROW 2007-2013; 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju - odnowa i rozwój wsi.
Ochrona dorzecza rzeki Wiercicy poprzez rozwiązanie problemów gospodarki ściekowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona < 2000 RLM.
Budowa odnawialnych źródeł energii na obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Dąbrowa Zielona dla potrzeb własnych obiektów, w tym: na oczyszczalni ścieków, Urzędzie Gminy i Szkołach i przedszkolu, Placówce Wsparcia Dziennego, Hydroforniach
Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dąbrowa Zielona.
UE – Program Operacyjny „Ryby” 2014-2020 pn.: „Budowa edukacyjnej fabryki piasku na terenie placu zabaw gminy Dąbrowa Zielona. Dofinansowanie wydatków kwalifikowanych wraz z VAT 85/15% Słoneczna gmina Dąbrowa Zielona - (montaż OZE na budynkach mieszkańców) ETAP (2015) i i ETAP 2 (2018)
Przebudowa drogi gminnej nr 700 001S (ul. DOLNA w Dąbrowie Zielonej) na odcinku do drogi wojewódzkiej DW 784 (Św. Anny - Radomsko) do drogi gminnej nr 700002S (Olbrachcice-Rogaczew) w ramach PROW lub Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016–2019”
"Modernizacja energetyczna budynków OSP na terenie Gminy Dąbrowa Zielona oraz SP Dąbrowa Zielona" (kontynuacja zadania)
Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona- dok. Aplikacyjna, studium wykonalności. RPO 2014-2020 WSL.

Poniższe zestawienie przedstawia kwoty podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań:

ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ ZGODNIE Z ART. 243 USTAWY							
Pozyczka/Kredyt/Obligacje	Nr	Kwota długu na 01.01.2020	Udział procentowy w zadaniu z zaangażowaniem UE	Planowana spłata rat	Planowana spłata odsetek	Wyłączenia rat	Wyłączenia odsetek
ING	679/2011/0000 6492/00	585 000,00 zł	0,00%	195 000,00 zł	14 928,13 zł	89 757,80 zł	6 871,43 zł
BS	200013/12/145/002	967 800,00 zł	31,45%	109 600,00 zł	39 102,69 zł	34 470,21 zł	12 297,82 zł
WFOŚ	140/2013/304/DW/ot-sHP	494 400,00 zł	100%	82 400,00 zł	16 262,99 zł	82 400,00 zł	16 262,99 zł
WFOŚ	29/2014/304/DW/ot-sHP	314 994,00 zł	100%	40 000,00 zł	10 585,13 zł	40 000,00 zł	10 585,13 zł
WFOŚ	251/2013/304/DW/ot-sHP	1 259 169,85 zł	100%	136 000,00 zł	42 395,26 zł	136 000,00 zł	42 395,26 zł
Obligacje		1 084 000,00 zł	100%	0,00 zł	56 522,43 zł	0,00 zł	56 522,43 zł
RAZEM				563 000,00 zł	179 796,64 zł	382 628,00 zł	144 935,07 zł

ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE UJĘTE W PROJEKCIE WPF na lata 2020-2029.

Bazę do opracowania WPF stanowią zweryfikowane dane dotyczące wykonania budżetu gminy wraz z szczegółową prognozą wykonania roku 2019 z uwzględnieniem: źródeł dochodów budżetowych, poszczególnych kategorii wydatków bieżących, spłaty rat kapitałowych i naliczonych od nich odsetek, nakładów na inwestycje.

W WPF przyjęto następujące założenia: - dla roku bazowego przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację dochodów (PKB) i wydatków (inflacja) o średnioroczny wskaźnik przyjęty w nw. wytycznych. Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

W tym celu do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2020-2029 wykorzystano założenia przyjęte przez Rząd RP na rok 2020 i lata następne.

- wzrost PKB w ujęciu realnym 3,7%
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) 2,5%
- przeciętny wzrost wynagrodzenia, również w oświacie 6%

Ze względu na termin całkowitej spłaty długu przypadający w 2029 roku przyjęto, że w długim terminie kluczowymi wskaźnikami mającymi wpływ na wielkość budżetu Gminy będą inflacja oraz wzrost PKB realnego.

DOCHODY BIEŻĄCE

Dokonano analizy wzrostu wykonania dochodów bieżących za lata 2015-2019, na podstawie której zaplanowano dochody w prezentowanej prognozie.

Ponadto uwzględniono wyższe wpływy z tytułu wywozu nieczystości stałych i z tytułu opłat i podatków (wzrost stawek podatków lokalnych i opłat, podatku rolnego, leśnego oraz planowany wzrost opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Wobec powyższego dochody bieżące zostały zachowawczo zaprognozowane w latach 2020-2029 z możliwością ewentualnej późniejszej korekty.

Wolne środki wykonane wg stanu na 31.12.2018r. wyniosły 6.062.988,38 zł. Z ww. kwoty planuje się wykorzystanie w 2019r. 2.705.699,71 zł., w 2020r. 1.874.278,22 zł., a więc kwota 1.483.010,45 zł. zabezpiecza w znacznym stopniu dochody i realizację wydatków roku 2020.

WYDATKI BIEŻĄCE BEZ OBSŁUGI DŁUGU

Punktem wyjścia było ustalenie poziomu wydatków bez obsługi długu, która została wyliczona osobno.

Poprzez wymianę oświetlenia ulicznego na LED i założenie paneli fotowoltaicznych na obiektach gminnych (szkoły, przedszkole, urząd gminy, oczyszczalnia, hydrofornie) planowane wydatki w tym zakresie spadną o około 45% (przy założeniu wzrostu cen za energię).

Założono, że wydatki bieżące bez obsługi długu będą rosły w nieco mniejszym tempie niż dochody bieżące.

Wzrost wynagrodzeń w 2020r. w stosunku do 2019r. zaplanowano na poziomie 6% - do ewentualnej korekty w dół. (Z uwzględnieniem najniżej krajowej na 2020r. – 2.600,00).

Poziom zatrudnienia zaplanowano na tym samym poziomie przez cały okres prognozy.

Powyższe działania mają odzwierciedlać konieczność zwiększenia dyscypliny budżetowej Gminy w najbliższych latach.

Ponadto dokonano analizy możliwości umorzenia pożyczek, które są umarzone (zgodnie z obowiązującym na dzień dzisiejszy regulaminem WFOŚ) po połowie spłat rat kapitałowych (nie więcej jednak niż 35-45%),

1. Nr 140/2013/304/OW/ot-st/P z dnia 18.07.2013 zaciągniętej na kwotę 927.000,00, co stanowi nie więcej niż 324.450,00 (zmniejszenie rat kapitałowych w latach 2022-2025 średnio rocznie o 64.890,00)

2. Nr 29/2014/304/OW/ok.-st/P z dn. 10.06.2014 zaciągniętej na kwotę 376.994,00, co stanowi nie więcej niż 132.000,00 (zmniejszenie rat kapitałowych w latach 2024-2025 średnio rocznie o 66.000,00)

3. Nr 29/2014/304/OW/ok.-st/P z dn. 10.06.2014 zaciągniętej na kwotę 376.994,00, co stanowi nie więcej niż 132.000,00 (zmniejszenie rat kapitałowych w latach 2024-2025 średnio rocznie o 66.000,00)

4. Nr 251/2018/304/OW/ot-st/P z dnia 13.09.2018 zaciągniętej na kwotę 1.310.813,00, co stanowi nie więcej niż 458.000,00 (zmniejszenie rat kapitałowych w latach 2024-2028 średnio rocznie o 91.600,00)

Na chwilę obecną nie ujęto w prognozie zmniejszenia wydatków bieżących (długu) o ww. umorzenia (powyższe posiada jedynie status informacyjny, tzw. bufor bezpieczeństwa na lata następne).

KOSZTY OBSŁUGI DŁUGU

Przy wyliczeniu odsetek do obsługi długu, na wypadek nieprzewidzianego na niekorzyść wahaniami rynku w okresie prognozy przyjęto o 1-1,5% wyższe oprocentowanie niż zakłada to obecnie rynek bankowy.

NADWYŻKA OPERACYJNA

Znaczący spadek nadwyżki operacyjnej planowanej w 2020 r. w stosunku do p.w. wykonania roku 2019 wynika z braku dochodów budżetowych na zadania inwestycyjne. Zaplanowane kwoty na wydatki majątkowe należało pokryć z dochodów bieżących celem zrealizowania planowanych zadań inwestycyjnych. Tym samym przedkłada się na lata kolejne.