

**UCHWAŁA Nr XV/169/20
RADY GMINY DRAGACZ
z dnia 22 czerwca 2020 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
na lata 2020-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.¹⁾) Rada uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XII/114/19 z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2034 zmienionej Uchwałą Nr XIII/144/20 z dnia 27 lutego 2020 r. oraz Uchwałą Nr XIV/148/20 z dnia 12 maja 2020 r. treść załącznika Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020 - 2035 obejmuje załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1) T.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XV/169/20
z dnia 2020-06-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:					z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾						
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2017	31 400 042,67	30 421 100,62	3 316 995,00	210 346,20	8 809 967,00	10 450 964,43	4 612 536,78	2 429 452,36	978 942,05	2 439,02	976 503,03		
Wykonanie 2018	32 581 720,41	31 663 302,89	3 762 741,00	240 648,10	8 978 913,00	10 123 980,64	5 512 340,43	3 071 065,02	918 417,52	24 739,85	893 677,67		
Plan 3 kw. 2019	35 181 864,51	31 255 361,21	4 138 536,00	200 000,00	9 167 976,00	8 805 291,21	8 943 558,00	3 137 955,00	3 926 503,30	506 600,00	3 419 903,30		
Wykonanie 2019	37 160 042,14	34 190 755,83	4 177 664,00	195 473,80	9 396 525,00	11 374 436,40	9 046 656,63	3 311 392,25	2 969 286,31	112 950,00	2 856 336,31		
2020	41 798 681,43	37 983 242,50	4 193 277,00	200 000,00	9 931 770,00	12 220 439,50	11 437 756,00	4 790 161,00	3 815 438,93	507 730,00	3 307 708,93		
2021	41 282 942,44	38 552 000,00	4 455 000,00	213 000,00	10 278 000,00	11 962 000,00	11 644 000,00	4 906 000,00	2 730 942,44	0,00	2 730 942,44		
2022	39 681 000,00	39 681 000,00	4 722 000,00	226 000,00	10 535 000,00	12 262 000,00	11 936 000,00	5 029 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	40 803 000,00	40 803 000,00	4 995 000,00	240 000,00	10 788 000,00	12 557 000,00	12 223 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	41 951 000,00	41 951 000,00	5 274 000,00	254 000,00	11 047 000,00	12 859 000,00	12 517 000,00	5 274 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	43 173 000,00	43 173 000,00	5 569 000,00	269 000,00	11 324 000,00	13 181 000,00	12 830 000,00	5 406 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	44 434 000,00	44 434 000,00	5 880 000,00	284 000,00	11 608 000,00	13 511 000,00	13 151 000,00	5 542 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	45 736 000,00	45 736 000,00	6 208 000,00	300 000,00	11 899 000,00	13 849 000,00	13 480 000,00	5 681 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	47 075 000,00	47 075 000,00	6 548 000,00	317 000,00	12 197 000,00	14 196 000,00	13 817 000,00	5 824 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	48 451 000,00	48 451 000,00	6 900 000,00	335 000,00	12 502 000,00	14 551 000,00	14 163 000,00	5 970 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	49 865 000,00	49 865 000,00	7 264 000,00	353 000,00	12 815 000,00	14 915 000,00	14 518 000,00	6 120 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	51 324 000,00	51 324 000,00	7 647 000,00	372 000,00	13 136 000,00	15 288 000,00	14 881 000,00	6 273 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	52 824 000,00	52 824 000,00	8 042 000,00	392 000,00	13 465 000,00	15 671 000,00	15 254 000,00	6 430 000,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2033	54 363 000,00	54 363 000,00	8 450 000,00	412 000,00	13 802 000,00	16 063 000,00	15 636 000,00	6 591 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	55 943 000,00	55 943 000,00	8 870 000,00	433 000,00	14 148 000,00	16 465 000,00	16 027 000,00	6 756 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	57 563 000,00	57 563 000,00	9 301 000,00	455 000,00	14 502 000,00	16 877 000,00	16 428 000,00	6 925 000,00	0,00	0,00	0,00	

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) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	33 820 684,02	28 082 434,17	10 190 325,93	0,00	0,00	48 359,58	0,00	0,00	5 738 249,85	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	37 865 640,33	29 236 156,86	11 000 663,79	0,00	0,00	91 072,06	0,00	0,00	8 629 483,47	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	38 403 773,68	31 278 051,90	12 282 385,32	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	7 125 721,78	7 125 721,78	244 000,00	
Wykonanie 2019	39 481 295,30	32 552 178,82	12 172 723,97	0,00	0,00	189 395,30	0,00	0,00	6 929 116,48	6 929 116,48	0,00	
2020	44 781 400,60	37 423 421,45	13 915 672,47	0,00	0,00	226 800,00	0,00	0,00	7 357 979,15	7 357 979,15	44 000,00	
2021	45 581 542,44	36 479 100,00	14 387 000,00	0,00	0,00	384 100,00	0,00	0,00	9 102 442,44	9 102 442,44	0,00	
2022	42 211 600,00	37 683 900,00	14 809 000,00	0,00	0,00	530 900,00	0,00	0,00	4 527 700,00	4 527 700,00	0,00	
2023	40 133 600,00	38 820 600,00	15 228 000,00	0,00	0,00	616 600,00	0,00	0,00	1 313 000,00	1 313 000,00	0,00	
2024	40 911 600,00	39 865 100,00	15 657 000,00	0,00	0,00	585 100,00	0,00	0,00	1 046 500,00	1 046 500,00	0,00	
2025	41 836 000,00	40 978 700,00	16 114 000,00	0,00	0,00	552 700,00	0,00	0,00	857 300,00	857 300,00	0,00	
2026	42 969 000,00	42 120 700,00	16 585 000,00	0,00	0,00	512 700,00	0,00	0,00	848 300,00	848 300,00	0,00	
2027	44 223 000,00	43 294 800,00	17 071 000,00	0,00	0,00	466 800,00	0,00	0,00	928 200,00	928 200,00	0,00	
2028	45 527 000,00	44 501 300,00	17 571 000,00	0,00	0,00	418 300,00	0,00	0,00	1 025 700,00	1 025 700,00	0,00	
2029	46 873 000,00	45 743 000,00	18 085 000,00	0,00	0,00	371 000,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	
2030	48 345 000,00	47 017 400,00	18 613 000,00	0,00	0,00	320 400,00	0,00	0,00	1 327 600,00	1 327 600,00	0,00	
2031	49 804 000,00	48 332 800,00	19 158 000,00	0,00	0,00	268 800,00	0,00	0,00	1 471 200,00	1 471 200,00	0,00	
2032	51 224 000,00	49 686 500,00	19 718 000,00	0,00	0,00	217 500,00	0,00	0,00	1 537 500,00	1 537 500,00	0,00	
2033	52 768 000,00	51 074 000,00	20 293 000,00	0,00	0,00	163 000,00	0,00	0,00	1 694 000,00	1 694 000,00	0,00	
2034	54 327 000,00	52 504 100,00	20 883 000,00	0,00	0,00	113 100,00	0,00	0,00	1 822 900,00	1 822 900,00	0,00	
2035	55 947 000,00	53 965 600,00	21 488 000,00	0,00	0,00	56 600,00	0,00	0,00	1 981 400,00	1 981 400,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-2 420 641,35	0,00	4 790 292,44	1 871 510,00	1 871 510,00	1 655 192,94	549 131,35	1 263 589,50	0,00
Wykonanie 2018	-5 283 919,92	0,00	6 277 224,97	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	1 077 224,97	152 504,97
Plan 3 kw. 2019	-3 221 909,17	0,00	4 495 169,17	3 195 000,00	3 195 000,00	0,00	0,00	1 300 169,17	26 909,17
Wykonanie 2019	-2 321 253,16	0,00	4 704 579,24	3 195 000,00	3 195 000,00	0,00	0,00	1 509 579,24	236 319,24
2020	-2 982 719,17	0,00	5 144 119,17	4 038 000,00	2 838 000,00	0,00	0,00	1 106 119,17	144 719,17
2021	-4 298 600,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 298 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-2 530 600,00	0,00	3 232 000,00	3 232 000,00	2 530 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	669 400,00	669 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 039 400,00	1 039 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 337 000,00	1 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 513 000,00	1 513 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 548 000,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 578 000,00	1 578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	194 120,00	194 120,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	381 720,00	381 720,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 260,00	1 273 260,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 260,00	1 273 260,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161 400,00	2 161 400,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	701 400,00	701 400,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	701 400,00	701 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	669 400,00	669 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 400,00	1 039 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 000,00	1 337 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 000,00	1 513 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548 000,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 578 000,00	1 578 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 940 980,00	0,00	2 338 666,45	5 257 448,89	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	7 759 260,00	0,00	2 427 146,03	3 504 371,00	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	9 681 000,00	0,00	-22 690,69	1 277 478,48	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	9 681 000,00	0,00	1 638 577,01	3 148 156,25	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 787 600,00	0,00	559 821,05	1 665 940,22	
2021	x	x	x	x	0,00	16 086 200,00	0,00	2 072 900,00	2 072 900,00	
2022	x	x	x	x	0,00	18 616 800,00	0,00	1 997 100,00	1 997 100,00	
2023	x	x	x	x	0,00	17 947 400,00	0,00	1 982 400,00	1 982 400,00	
2024	x	x	x	x	0,00	16 908 000,00	0,00	2 085 900,00	2 085 900,00	
2025	x	x	x	x	0,00	15 571 000,00	0,00	2 194 300,00	2 194 300,00	
2026	x	x	x	x	0,00	14 106 000,00	0,00	2 313 300,00	2 313 300,00	
2027	x	x	x	x	0,00	12 593 000,00	0,00	2 441 200,00	2 441 200,00	
2028	x	x	x	x	0,00	11 045 000,00	0,00	2 573 700,00	2 573 700,00	
2029	x	x	x	x	0,00	9 467 000,00	0,00	2 708 000,00	2 708 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	7 947 000,00	0,00	2 847 600,00	2 847 600,00	
2031	x	x	x	x	0,00	6 427 000,00	0,00	2 991 200,00	2 991 200,00	
2032	x	x	x	x	0,00	4 827 000,00	0,00	3 137 500,00	3 137 500,00	
2033	x	x	x	x	0,00	3 232 000,00	0,00	3 289 000,00	3 289 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	1 616 000,00	0,00	3 438 900,00	3 438 900,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 597 400,00	3 597 400,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	1,52%	3,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,29%	8,78%	x	x	x	x
2020	9,27%	3,69%	5,66%	9,28%	10,94%	TAK	TAK
2021	4,08%	9,24%	9,24%	7,14%	8,81%	TAK	TAK
2022	4,49%	9,22%	9,22%	6,23%	7,89%	TAK	TAK
2023	4,55%	9,20%	9,20%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2024	5,58%	9,18%	9,18%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2025	6,30%	9,16%	x	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2026	6,40%	9,14%	x	7,32%	8,28%	TAK	TAK
2027	6,21%	9,12%	x	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2028	5,98%	9,10%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2029	5,75%	9,08%	x	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2030	5,27%	9,06%	x	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2031	4,96%	9,05%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2032	4,89%	9,03%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2033	4,59%	9,01%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2034	4,38%	9,00%	x	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2035	4,11%	8,98%	x	9,05%	9,05%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	405 935,63	405 935,63	386 300,16	326 029,00	0,00	326 029,00	424 927,99	424 927,99	356 159,97
Wykonanie 2018	247 121,88	247 121,07	232 011,22	699 645,26	0,00	699 645,26	287 061,49	287 061,49	248 064,93
Plan 3 kw. 2019	31 255 361,21	130 357,10	130 357,10	2 912 076,78	2 912 076,78	2 912 076,78	279 344,65	279 344,65	217 167,47
Wykonanie 2019	272 886,55	272 886,55	272 886,55	2 348 509,79	2 348 509,79	2 207 553,79	336 029,57	336 029,57	273 924,53
2020	295 310,45	295 310,45	281 660,31	3 307 708,93	3 307 708,93	3 307 708,93	459 185,72	459 185,72	454 584,08
2021	0,00	0,00	0,00	730 942,44	730 942,44	730 942,44	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	80 123,00	0,00	0,00	2 821 674,27	1 058 934,60	1 762 739,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 000 546,12	0,00	2 187 799,57	1 025 221,74	927 373,05	97 848,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 285 100,09	3 285 100,09	1 854 417,82	2 114 751,98	857 500,80	1 257 251,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 172 554,96	3 172 554,96	1 614 220,37	2 089 770,34	857 500,80	1 232 269,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 838 096,05	3 838 096,05	2 495 408,59	3 578 018,95	0,00	3 578 018,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 177 783,01	1 177 783,01	1 177 783,01	1 501 808,09	0,00	1 501 808,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	324 024,96	0,00	324 024,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	324 025,08	0,00	324 025,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	54 004,18	0,00	54 004,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты 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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	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
Wykonanie 2017	194 120,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	381 719,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 273 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 273 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	961 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	701 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	701 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	669 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 039 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	623 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia 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.

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.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020 - 2035

W związku ze zmianami w budżecie gminy na 2020 rok dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2020-2035.

Znaczący wpływ na zmiany w WPF mają zmiany dokonane w planach dochodów i wydatków związane ze zmianą dochodów bieżących i majątkowych, zadań inwestycyjnych, zmianą w źródłach finansowania deficytu.

Prognoza na rok 2020 – planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody są zgodne ze zmianami dokonanyymi w uchwale budżetowej na 2020 rok na 22.06.2020 r.

	Przed zmianą	Zmiany 22.06.2020	Po zmianach
DOCHODY	41.655.940,65	142.740,78	41.798.681,43
- dochody majątkowe	3.839.376,18	-23.937,25	3.815.438,93
- dochody bieżące	37.816.564,47	166.678,03	37.983.242,50
WYDATKI	44.871.248,65	-89.848,05	44.781.400,60
- wydatki majątkowe	7.626.433,15	-268.454,00	7.357.979,15
- wydatki bieżące	37.244.815,50	178.605,95	37.347.725,45
DEFICYT	3.215.308,00	-232.588,83	2.982.719,17

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2035 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w dochodach bieżących polegają głównie na:

- zmniejszeniu części oświatowej subwencji ogólnej;
- zmniejszeniu zaplanowanych dochodów z tytułu dotacji na usuwanie folii rolniczej;
- zwiększeniu z tytułu zaplanowanej dotacji dotyczącej projektu „Ponadnarodowa mobilność uczniów”;
- zwiększeniu z tytułu otrzymanego grantu związanego z realizacją projektu „Zdalna szkoła+”
- zwiększeniu wpływów z tytułu podatku od spadków i darowizn;
- otrzymanych dotacji na zadania zlecone i własne z zakresu administracji publicznej, oświaty i

pomocy społecznej

Zmiany w dochodach majątkowych polegają na:

- zmniejszeniu dofinansowania zrealizowanej inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 0537015 Dragacz-Michale”
- zwiększeniu dofinansowania do projektu „Budowa ścieżki dydaktyczno-historycznej na terenie Gminy Dragacz wraz ze stworzeniem aplikacji mobilnej i budową wiaty turystycznej”.

II. WYDATKI

Wydatki bieżące w 2020 r. zmienione zostały głównie z tytułu wprowadzonych dotacji na realizację zadań zlecone i własne z zakresu administracji publicznej, oświaty i pomocy społecznej oraz korekty części oświatowej subwencji ogólnej. Zwiększone zostały też środki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi, prowadzonego projektu „Ponadnarodowa mobilność uczniów” oraz projektu „Zdalna szkoła+”.

Zmniejszenia wydatków majątkowych na 2020 rok wynikają z oszczędności na zadaniach:

- Zadanie „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Górnej Grupie” I etap „Budowa sieci wodociągowej w Górnej Grupie”
 - „Budowa kanalizacji deszczowej w sołectwie Grupa Osiedle”
 - „Przebudowa wraz z rozbudową drogi gminnej Nr 0537013C Dragacz – Michale – odcinek o długości 600m”
 - Przebudowa wraz z rozbudową drogi w Wąski Piaskach
- oraz zwiększeniem potrzeb na następujących zadaniach:
- zwiększenie wydatków na zadaniu inwestycyjnym „Modernizacja płyty boiska piłkarskiego w Wielkim Lubieniu”.

III. PRZYCHODY

W 2020 roku Gmina planuje przychody w kwocie 5.144.119,17 zł, z czego 2.838.000,00 zł w formie emisji obligacji, a 1.106.119,17 zł w formie wolnych środków.

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2020-2035 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1. Wskaźnik z art. 243 ufp w WPF gminy Dragacz

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Wskaźnik planowanej spłaty	9,27%	4,08%	4,49%	4,55%	5,58%	6,30%	6,40%	6,21%	
Limit dopuszczalnej spłaty art. 243 ufp	10,94%	9,01%	8,09%	8,24%	9,22%	9,20%	8,37%	8,49%	
		2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Wskaźnik planowanej spłaty		5,98%	5,75%	5,27%	4,96%	4,89%	4,59%	4,38%	4,11%
Limit dopuszczalnej spłaty z art. 243 ufp		9,18%	9,16%	9,14%	9,12%	9,10%	9,08%	9,06%	9,05%

źródło: opracowanie własne na podstawie podejmowanej WPF