

ZARZĄDZENIE Nr 95/2019
Wójta Gminy Dubeninki
z dnia 12 listopada 2019 roku
w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dubeninki na lata 2020-2028

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku poz. 869 z późniejszymi zmianami)

zarządzam, co następuje:

§1

1. Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2028, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2

Niniejsze zarządzenie przekłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania.
- b) Radzie Gminy Dubeninki celem podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2028.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

WÓJT GMINY

Ryszard Zieliński

UCHWAŁA Nr
Rady Gminy Dubeninki
z dnia r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2020-2028

Na podstawie art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 242, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dubeninki na lata 2020- 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta 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. Upoważnia Wójta do:

1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr II/14/18 Rady Gminy Dubeninki z dnia 28.12.2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2019-2028.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. .

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Rudziewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr
Rady Gminy Dubeninki z dnia

Lp	z tego:											w tym:	
	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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie	Dochoy ogółem: x	Dochoy bieżące x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące: 1) 2)	pozostałe dochoy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoy majątkowe x	ze sprzedaży majątku			
Wykonanie 2017	12 974 771,42	12 886 136,68	937 622,00	4 477,57	4 602 478,00	4 676 040,59	2 665 518,52	740 065,47	88 634,74	8 634,74	80 000,00		
Wykonanie 2018	14 478 942,30	13 283 768,29	1 037 597,00	5 920,12	4 844 233,00	4 634 115,41	2 761 902,76	767 908,85	1 195 174,01	14 815,94	1 180 358,07		
Plan 3 kw. 2019	19 760 237,93	13 112 773,63	1 131 407,00	2 500,00	5 034 087,00	4 067 180,63	2 546 872,07	809 200,00	6 647 464,30	534 447,46	6 113 016,84		
Wykonanie 2019	19 760 237,93	13 112 773,63	1 131 407,00	2 500,00	5 034 087,00	4 067 180,63	2 546 872,07	809 200,00	6 647 464,30	534 447,46	6 113 016,84		
2020	15 746 509,34	14 137 908,00	1 226 667,00	2 500,00	5 267 766,00	4 530 180,00	3 110 795,00	808 200,00	1 608 601,34	200 000,00	1 408 601,34		
2021	14 213 000,00	14 203 000,00	1 200 000,00	3 000,00	5 300 000,00	4 500 000,00	3 200 000,00	800 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2022	14 213 000,00	14 203 000,00	1 200 000,00	3 000,00	5 300 000,00	4 500 000,00	3 200 000,00	800 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2023	14 313 000,00	14 303 000,00	1 200 000,00	3 000,00	5 400 000,00	4 500 000,00	3 200 000,00	800 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2024	14 463 000,00	14 453 000,00	1 250 000,00	3 000,00	5 400 000,00	4 600 000,00	3 200 000,00	800 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2025	14 553 000,00	14 553 000,00	1 250 000,00	3 000,00	5 400 000,00	4 600 000,00	3 300 000,00	850 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2026	14 553 000,00	14 553 000,00	1 250 000,00	3 000,00	5 400 000,00	4 600 000,00	3 300 000,00	850 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2027	14 703 000,00	14 703 000,00	1 300 000,00	3 000,00	5 500 000,00	4 600 000,00	3 300 000,00	860 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2028	14 703 000,00	14 703 000,00	1 300 000,00	3 000,00	5 500 000,00	4 600 000,00	3 300 000,00	870 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		

WOJCI GMINY
Ryszard Zieliński

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 2016 r. poz. 669, 1022 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowana finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kłone jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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.

5
WOJEWÓDZTWO
Ryszard Zieliński

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
						2.1.2.1	wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy			
Wykonanie 2017	14 261 585,89	12 291 826,23	0,00	0,00	0,00	0,00	140 381,45	0,00	0,00	1 969 759,66	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	13 943 626,22	12 205 753,97	3 616 435,00	0,00	0,00	0,00	135 706,31	0,00	0,00	1 737 872,25	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	21 315 977,94	12 687 638,88	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	8 628 339,06	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	21 315 977,94	12 687 638,88	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	8 628 339,06	0,00	0,00	0,00
2020	18 374 841,86	13 530 998,32	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	4 843 843,54	0,00	0,00	0,00
2021	13 682 934,32	13 682 934,32	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	13 686 135,57	13 686 135,57	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	13 821 466,42	13 821 466,42	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	13 953 000,00	13 953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	14 153 000,00	14 153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 153 000,00	14 153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 303 000,00	14 303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 303 000,00	14 303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WOJEWÓDZTWO
Ryszard Zieliński

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		
LP	3											
Wykonanie 2017	-1 286 814,47			3 373 820,22	0,00	0,00	0,00	666 783,98	0,00	0,00	2 707 036,24	1 286 814,47
Wykonanie 2018	535 316,08			3 442 449,42	0,00	0,00	0,00	1 721 224,71	0,00	0,00	1 721 224,71	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 555 740,01			1 862 569,36	0,00	0,00	0,00	535 316,08	535 316,08	535 316,08	1 327 253,28	1 020 423,93
Wykonanie 2019	-1 555 740,01			1 862 569,36	0,00	0,00	0,00	535 316,08	535 316,08	535 316,08	1 327 253,28	1 020 423,93
2020	-2 628 332,52			3 064 315,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	1 574 351,22	1 574 351,22	1 574 351,22	1 139 963,78	703 981,30
2021	530 065,68			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	526 864,43			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	491 533,58			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	510 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

WÓJT GMINY
Ryszard Zieliński

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1				4.4	4.5.1
5.1.1.2	5.1.1.1	5.1.1	5.1	5	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	365 781,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 540,79	28 000,00	28 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	306 829,35	28 000,00	28 000,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	306 829,35	28 000,00	28 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	435 982,48	28 000,00	28 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	530 065,68	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	526 864,43	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	431 533,58	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00

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

WÓJTGMINY
Ryszard Zieliński

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:													Różnica między dochodami bieżącymi 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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	6	7.1	7.2				
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	6	7.1	7.2					
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	4 135 246,95	0,00	594 310,45	3 968 130,67					
Wykonanie 2018	X	X	X	X	1 862 569,36	3 741 275,52	0,00	1 078 014,32	4 520 463,74					
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	3 434 446,17	0,00	425 134,75	2 287 704,11					
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	3 434 446,17	0,00	425 134,75	2 287 704,11					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 348 463,69	0,00	606 909,68	3 321 224,68					
2021	X	X	X	X	100 000,00	2 918 398,01	0,00	520 065,68	520 065,68					
2022	X	X	X	X	110 000,00	2 501 533,58	0,00	516 864,43	516 864,43					
2023	X	X	X	X	60 000,00	2 070 000,00	0,00	481 533,58	481 533,58					
2024	X	X	X	X	40 000,00	1 600 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00					
2025	X	X	X	X	0,00	1 200 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00					
2026	X	X	X	X	0,00	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00					
2027	X	X	X	X	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00					
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00					

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

WOJEWÓDZTWO
Rzeszów Ziemiński

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	187 079,00	187 079,00	187 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 928 466,20	2 928 466,20	2 928 466,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 928 466,20	2 928 466,20	2 928 466,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	972 054,74	942 054,74	942 054,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			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 utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.2	10.3	10.4	10.5						
Wykonanie 2017	199 715,92	199 715,92	127 079,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2018	124 799,40	124 799,40	60 000,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 240 480,73	3 240 480,73	2 928 466,20	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	0,00
Wykonanie 2019	3 240 480,73	3 240 480,73	2 928 466,20	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	0,00
2020	1 114 013,85	1 114 013,85	942 054,74	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	0,00
2021	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WOJEWÓDZKI URZĄD ZWIĄZANY Z WŁADZĄ SAMORZĄDOWĄ
 WÓJT GMINY
Ryszard Zieliński

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana 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.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w skutku 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, wytracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oblatnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

WOJEWÓDZKI URZĄD ZASTĘPCY WÓJTY GMINY
Ryszard Zieliński

Opis przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dubeninki
na lata 2020 -2028

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dubeninki przygotowana została na lata 2020 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. I okres spłaty długu. Ostatnia potencjalny wykup obligacji przypada w roku 2028. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2020-2028 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne; 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. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2020-2028 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CP

I) w badanym okresie: 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025

Inflacja

2,30% 2,30% 2,50% 2,50% 2,50% 2,50%

- poziom PKB w badanym okresie: 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025

PKB

3,80 % 3,80% 5,00% 5,00% 5,00% 5,00%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych)

- subwencje z budżetu państwa,

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,

- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2018 o 100% inflacji,);

- udział w podatkach centralnych (indeksacja o 90%PKB)

- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)

- dotacje (90% inflacji)

- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków

bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2017-2019 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 –administracja publiczna oraz indeksacja o 100% inflacji w dziale 801 – oświata i wychowanie.

W pozostałych działach indeksowano o 80% inflacji.

- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

WOJTA GMINY

Ryszard Zieliński