

Uchwała Nr 12.73.2019
Rady Gminy Dubicze Cerkiewne
z dnia 23 grudnia 2019 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dubicze Cerkiewne
na lata 2020-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dubicze Cerkiewne na lata 2020-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 2.11.2018 Rady Gminy Dubicze Cerkiewne z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2035.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr 12.73.2019
z dnia 2019-12-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:					Dochody majątkowe ^x	z tego:			
			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⁾		w tym:	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	7 408 945,55	6 174 591,18	660 556,00	-49,42	2 207 127,00	1 929 536,97	1 377 420,63	534 353,05	1 234 354,37	915 693,41	1 560,96	
Wykonanie 2018	7 585 816,81	6 221 413,51	718 770,00	665,66	1 990 840,00	2 043 900,97	1 467 236,88	608 510,42	1 364 403,30	148 799,14	1 207 504,16	
Plan 3 kw. 2019	7 885 241,52	6 121 312,52	918 180,00	100,00	2 067 968,00	1 719 496,52	1 415 568,00	560 220,00	1 763 929,00	150 000,00	1 605 829,00	
Wykonanie 2019	8 544 304,85	6 447 436,85	918 180,00	100,00	2 067 968,00	2 023 265,85	1 437 923,00	560 220,00	2 096 868,00	150 000,00	1 938 768,00	
2020	6 809 425,00	6 044 874,00	750 886,00	500,00	2 111 431,00	1 671 399,00	1 510 658,00	590 000,00	764 551,00	150 000,00	607 551,00	
2021	6 823 000,00	6 196 000,00	770 000,00	512,00	2 164 200,00	1 500 000,00	1 761 288,00	594 500,00	627 000,00	120 000,00	500 000,00	
2022	7 007 000,00	6 350 000,00	789 000,00	525,00	2 218 000,00	1 537 000,00	1 805 475,00	605 000,00	657 000,00	50 000,00	600 000,00	
2023	6 767 000,00	6 350 000,00	789 000,00	525,00	2 218 000,00	1 537 000,00	1 805 475,00	609 000,00	417 000,00	50 000,00	360 000,00	
2024	6 370 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	
2025	6 370 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	
2026	6 370 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	
2027	6 370 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	
2028	6 370 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	
2029	6 370 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	
2030	6 370 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	0,00	0,00	20 000,00	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	6 241 702,82	5 585 829,12	2 613 363,69	0,00	0,00	13 892,39	0,00	0,00	655 873,70	655 873,70	208 788,50	
Wykonanie 2018	8 176 063,11	5 929 409,22	2 643 545,04	0,00	0,00	12 652,22	0,00	0,00	2 246 653,89	2 246 653,89	4 000,00	
Plan 3 kw. 2019	8 704 652,52	6 291 377,52	2 892 449,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	2 413 275,00	2 413 275,00	60 000,00	
Wykonanie 2019	7 429 776,85	6 632 311,85	3 000 692,80	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	797 465,00	797 465,00	30 000,00	
2020	8 392 052,00	6 118 567,00	2 852 213,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	2 273 485,00	2 273 485,00	40 000,00	
2021	6 680 952,00	6 053 952,00	2 974 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	627 000,00	627 000,00	0,00	
2022	6 897 923,16	6 180 000,00	3 048 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	717 923,16	717 923,16	0,00	
2023	6 737 000,00	6 220 000,00	3 048 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	517 000,00	517 000,00	0,00	
2024	6 340 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	
2025	6 338 380,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	118 380,00	0,00	0,00	
2026	6 320 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2027	6 320 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2028	6 320 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2029	6 320 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2030	6 345 245,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	125 245,00	0,00	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	1 167 242,73	141 354,00	554 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 654,00	0,00
Wykonanie 2018	-590 246,30	0,00	1 766 015,00	185 473,00	185 473,00	585 686,00	0,00	994 856,00	404 773,30
Plan 3 kw. 2019	-819 411,00	0,00	1 148 240,00	197 680,00	54 324,00	0,00	0,00	950 560,00	950 560,00
Wykonanie 2019	1 114 528,00	328 829,00	1 043 768,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 768,86	0,00
2020	-1 582 627,00	0,00	1 734 627,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	634 627,00	482 627,00
2021	142 048,00	142 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	109 076,84	109 076,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	31 620,00	31 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 755,00	24 755,00	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	141 354,40	141 354,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	328 829,00	328 829,00	185 473,00	185 473,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	328 829,00	328 829,00	185 473,00	185 473,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	142 048,00	142 048,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	109 076,84	109 076,84	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	31 620,00	31 620,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	24 755,00	24 755,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							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	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
	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	994 855,84	0,00	588 762,06	1 143 416,06		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	1 048 328,84	0,00	292 004,29	1 872 546,29		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	917 179,84	0,00	-170 065,00	780 495,00		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	719 499,84	0,00	-184 875,00	858 893,86		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 499,84	0,00	-73 693,00	1 660 934,00		
2021	x	x	x	x	0,00	425 451,84	0,00	142 048,00	142 048,00		
2022	x	x	x	x	0,00	316 375,00	0,00	170 000,00	170 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	286 375,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	256 375,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	224 755,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	174 755,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	124 755,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	74 755,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	24 755,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00		

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	35,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,32%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	-1,91%	0,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	-2,48%	0,48%	x	x	x	x
2020	3,91%	-0,72%	2,28%	15,14%	15,03%	TAK	TAK
2021	3,39%	3,39%	5,58%	4,14%	4,03%	TAK	TAK
2022	2,58%	3,84%	4,57%	2,89%	2,78%	TAK	TAK
2023	0,83%	2,91%	3,74%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2024	0,83%	2,91%	2,70%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2025	0,86%	2,91%	x	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2026	1,21%	2,87%	x	1,90%	1,82%	TAK	TAK
2027	1,21%	2,87%	x	2,59%	2,59%	TAK	TAK
2028	1,21%	2,87%	x	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2029	1,18%	2,85%	x	3,03%	3,03%	TAK	TAK
2030	0,62%	2,80%	x	2,88%	2,88%	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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	6 583,50	6 583,50	6 583,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	246 981,48	246 981,48	220 983,43	1 197 504,16	1 197 504,16	1 065 810,00	243 884,00	195 372,70	173 900,13
Plan 3 kw. 2019	187 343,00	187 343,00	167 622,00	855 329,00	855 329,00	611 795,00	243 465,00	243 465,00	168 018,00
Wykonanie 2019	187 343,00	187 343,00	167 622,00	805 329,00	805 329,00	561 795,00	243 465,00	243 465,00	168 018,00
2020	94 150,00	94 150,00	84 240,00	607 551,00	607 551,00	295 551,00	117 451,00	117 451,00	105 089,00
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
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

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 094 255,83	2 094 255,83	1 323 879,84	243 884,00	243 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	684 050,00	684 050,00	326 516,00	243 465,00	243 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	684 050,00	286 516,00	276 516,00	243 465,00	243 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	695 909,00	695 909,00	295 551,00	117 451,00	117 451,00	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
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
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

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	141 354,40	1 016,67	1 016,67	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	132 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	328 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	328 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	142 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	109 076,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	31 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	24 755,00	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 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr 12.73.2019
z dnia 2019-12-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				556 289,00	117 451,00	0,00	0,00	0,00	117 451,00
1.a	- wydatki bieżące				556 289,00	117 451,00	0,00	0,00	0,00	117 451,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				556 289,00	117 451,00	0,00	0,00	0,00	117 451,00
1.1.1	- wydatki bieżące				556 289,00	117 451,00	0,00	0,00	0,00	117 451,00
1.1.1.1	Szkoła naszych marzeń -	SZKOŁA PODSTAWOWA W DUBICZACH CERKIEWNYCH	2018	2020	556 289,00	117 451,00	0,00	0,00	0,00	117 451,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 12.73.2019
Rady Gminy Dubicze Cerkiewne
z dnia 23 grudnia roku

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 - 2030

Projekt budżetu gminy na 2020 rok został opracowany w oparciu o ustawy:

- z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn.zm.),
 - z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.),
- oraz pisma:
- Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku, określającego wysokość: subwencji, podatku dochodowego od osób fizycznych, wzrost wskaźników cen towarów i usług o 2,5%, średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości w wysokości 6%, wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy -2% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
 - Ministra Finansów Nr ST3.4701.13.2019 z dnia 29 października 2019 roku, określające składkę na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych w wysokości 0,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Podstawowe zadania gospodarcze gminy ustalone zostały na poziomie możliwości finansowych przewidzianych w budżecie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie wykonania budżetu za lata 2017 i 2018 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2019 .

Dochody:

Nie założono wzrostu dochodów bieżących w roku 2020 na poziomie 102,5 % zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz wskaźnikami inflacji publikowanymi przez GUS. Budżet lat przyszłych jest dość ostrożnościowy.

Plan dochodów bieżących na 2020 rok został sporządzony na podstawie prognozowanych kwot subwencji ogólnej, dotacji celowych, stawek podatków i opłat uchwalonych przez Radę Gminy oraz przewidywanego wykonania dochodów w 2019 roku.

W 2020 roku dochody bieżące są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2019. Na poziom tych dochodów znaczny wpływ mają dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych i zleconych. W projekcie na rok 2019 przyjęto kwoty wykazane w decyzjach Wojewody Podlaskiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku. W trakcie roku budżetowego dotacje celowe są wielokrotnie zwiększane, co powoduje znaczny wzrost dochodów i wydatków bieżących w stosunku do wielkości

przyjętych w projekcie.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki gruntami i geodezji oraz na dzień sporządzenia prognozy planuje się otrzymanie dotacji majątkowej ze środków Unii Europejskiej i środków budżetu państwa na realizację zadań związanych z ochroną środowiska oraz kulturą na zadania zaplanowane w budżecie. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych szacunkowych. Ze względu na mniejsze zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych spadnie poniżej poziomu planowanego w roku 2020.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów na kredyt i pożyczki. Wydatki na 2020 rok na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na podstawie miesięcznych kwot wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2019 roku, powiększone o nagrody jubileuszowe i odprawy. Założono wzrost wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczaniem w 2020 r. do 6%. Gmina planuje też korzystać z pracowników zatrudnianych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych oraz innych programów ze środków Funduszu Pracy za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy.

W 2020 roku wydatki bieżące planuje się niższe niż przewidywane wykonanie 2019 roku. Począwszy od roku 2023 przyjęto stałe wielkości wydatków uznając, iż planowanie wzrostów poza 2023 rok obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W latach 2020-2023 sytuacja przedstawia się podobnie, wzrost dochodów i wydatków w granicach 0,5-2,5%, a wynikające nadwyżki budżetu przeznacza się na spłatę kredytów. Nadwyżki budżetu w latach przyszłych wynikają z niemożliwości zaplanowania wydatków majątkowych.

Zachowana jest relacja wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy oraz spełnione są wskaźniki spłat zobowiązań określonych w art. 243 ustawy.

Do niniejszej uchwały załącza się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2020.

Nie ujęto w załączniku umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy np. dostawę energii elektrycznej i ciepłej, dostarczanie wody, gdyż nie traktują ich jako realizacja zadań tylko zapłata za świadczone usługi.