

**Zarządzenie Nr 129/2019**  
**Wójta Gminy Czarna Dąbrówka**  
**z dnia 30 października 2019 r.**

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej**  
**Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2019 – 2032**

Na podstawie art. 229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869),

Wójt Gminy zarządza, co następuje:

**§ 1**

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2019 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

**§ 2**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2019 – 2032 zawiera załącznik nr 2 do zarządzenia.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez publikację w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Czarna Dąbrówka.

  
**WÓJT**  
**Jan Klasa**

**Uzasadnienie:**

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869), wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

## Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>27 013 677,34</b>	<b>31 091 794,34</b>	<b>31 229 687,18</b>	<b>34 694 622,54</b>	<b>34 851 199,51</b>	<b>39 242 483,00</b>	<b>37 739 060,00</b>	<b>30 300 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>	<b>30 180 900,00</b>
1.1	Dochody bieżące	25 952 532,20	29 806 656,02	28 585 097,18	30 560 258,24	32 141 233,51	29 008 900,00	29 589 100,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00	30 180 900,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 731 259,00	1 950 799,00	2 304 820,00	2 451 290,00	2 630 562,00	2 683 200,00	2 736 800,00	2 791 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	191 415,18	219 077,42	240 000,00	213 448,92	200 000,00	204 000,00	208 000,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 474 083,91	3 411 004,55	3 956 292,00	4 216 166,76	5 004 169,00	4 111 000,00	4 193 200,00	4 277 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 368 265,60	1 371 273,09	1 564 000,00	1 762 688,55	2 273 769,00	1 530 000,00	1 560 600,00	1 591 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	10 205 139,00	11 708 786,00	11 459 383,00	11 497 587,00	12 919 329,00	12 559 800,00	12 811 000,00	13 067 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 905 768,26	12 010 448,33	10 140 180,18	11 595 722,23	10 775 196,51	8 986 200,00	9 165 900,00	9 349 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 061 145,14	1 285 138,32	2 644 590,00	4 134 364,30	2 709 966,00	10 233 583,00	8 149 960,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	200 886,97	104 177,67	160 000,00	164 739,22	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	860 258,17	1 180 960,65	2 484 590,00	3 969 625,08	2 589 966,00	10 113 583,00	8 029 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>27 228 122,85</b>	<b>31 984 636,94</b>	<b>35 123 483,18</b>	<b>36 580 834,34</b>	<b>38 081 199,51</b>	<b>37 886 248,00</b>	<b>36 339 560,00</b>	<b>29 126 400,00</b>	<b>29 006 400,00</b>	<b>28 991 400,00</b>	<b>29 280 900,00</b>	<b>29 280 900,00</b>	<b>29 280 900,00</b>	<b>29 280 900,00</b>	<b>29 280 900,00</b>	<b>29 280 900,00</b>	<b>29 400 660,00</b>	<b>29 480 900,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	25 030 996,41	28 345 052,41	26 930 216,18	28 524 895,25	30 170 450,51	26 287 300,00	27 167 600,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00	27 303 500,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	209 610,19	226 629,99	300 000,00	285 188,27	323 000,00	412 000,00	370 000,00	330 000,00	300 000,00	260 000,00	220 000,00	200 000,00	160 000,00	140 000,00	110 000,00	110 000,00	60 000,00	40 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład	203 610,19	224 129,99	290 000,00	277 838,38	315 500,00	412 000,00	370 000,00	330 000,00	300 000,00	260 000,00	220 000,00	200 000,00	160 000,00	140 000,00	110 000,00	110 000,00	60 000,00	40 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	8 000,00	3 080,95	3 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 197 126,44	3 639 584,53	8 193 267,00	8 055 939,09	7 910 749,00	11 598 948,00	9 171 960,00	1 822 900,00	1 702 900,00	1 687 900,00	1 977 400,00	1 977 400,00	1 977 400,00	1 977 400,00	1 977 400,00	1 977 400,00	2 097 160,00	2 177 400,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-214 445,51</b>	<b>-892 842,60</b>	<b>-3 893 796,00</b>	<b>-1 886 211,80</b>	<b>-3 230 000,00</b>	<b>1 356 235,00</b>	<b>1 399 500,00</b>	<b>1 174 500,00</b>	<b>1 174 500,00</b>	<b>1 189 500,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>780 240,00</b>	<b>700 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>953 597,88</b>	<b>2 683 152,37</b>	<b>5 800 191,00</b>	<b>5 135 325,77</b>	<b>4 680 240,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	67 597,88	7 152,37	0,00	567 414,77	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
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	886 000,00	2 676 000,00	5 275 191,00	4 152 941,00	4 280 240,00	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
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	154 000,00	892 842,60	3 893 796,00	1 886 211,80	3 230 000,00	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
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	525 000,00	414 970,00	400 000,00	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
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>732 000,00</b>	<b>1 222 895,00</b>	<b>1 906 395,00</b>	<b>3 190 716,00</b>	<b>1 450 240,00</b>	<b>1 356 235,00</b>	<b>1 399 500,00</b>	<b>1 174 500,00</b>	<b>1 174 500,00</b>	<b>1 189 500,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>780 240,00</b>	<b>700 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	732 000,00	952 600,00	1 381 395,00	3 037 041,00	1 050 240,00	1 356 235,00	1 399 500,00	1 174 500,00	1 174 500,00	1 189 500,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	780 240,00	700 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	327 295,00	1 982 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	327 295,00	1 982 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	270 295,00	525 000,00	153 675,00	400 000,00	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
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>7 141 175,00</b>	<b>8 864 575,00</b>	<b>12 722 371,00</b>	<b>9 944 475,00</b>	<b>13 174 475,00</b>	<b>11 818 240,00</b>	<b>10 418 740,00</b>	<b>9 244 240,00</b>	<b>8 069 740,00</b>	<b>6 880 240,00</b>	<b>5 980 240,00</b>	<b>5 080 240,00</b>	<b>4 180 240,00</b>	<b>3 280 240,00</b>	<b>2 380 240,00</b>	<b>1 480 240,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez Jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównowolenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydat																		



### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2019 – 2032**

Zmian (aktualizacji) w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2019 – 2032 dokonano w całym okresie objętym prognozą finansową.

W kolumnie przedstawiającą prognozę na 2019 rok dokonano zmian w następujących pozycjach:

- poz. 1. „Dochody ogółem”,
- poz. 1.1. „Dochody bieżące, w tym:”,
- poz. 1.1.3. „podatki i opłaty”,
- poz. 1.1.3.1. „z podatku od nieruchomości”,
- poz. 1.1.4. „z subwencji ogólnej”,
- poz. 1.1.5. „z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące”,
- poz. 2. „Wydatki ogółem”,
- poz. 2.1. „Wydatki bieżące, w tym:”,
- poz. 2.1.3.1. „odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy”,
- poz. 2.2. „Wydatki majątkowe”,
- poz. 8.1. „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”, w skutek aktualizacji dochodów i wydatków bieżących,
- poz. 8.2. „Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki”, w skutek aktualizacji dochodów i wydatków bieżących,
- poz. 11.1. „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane”,
- poz. 11.2. „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego”,
- poz. 11.5. „Nowe wydatki inwestycyjne”,
- poz. 12. „Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” w wierszach od 12.3.1. do 12.3.2. oraz w wierszach od 12.5. do 12.6.1.

Dla prognozy w latach 2020 – 2032 zmian dokonano w następujących pozycjach:

- poz. 1.2. „Dochody majątkowe” – w 2021 roku,
- poz. 1.2.2. „z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje” – w 2021 roku,
- poz. 2. „Wydatki ogółem” – w całym okresie objętym prognozą,
- poz. 2.1.3. „wydatki na obsługę długu” – w latach 2020 – 2030 roku,
- poz. 2.1.3.1. „odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy” – w latach 2020 – 2030 roku,
- poz. 2.2. „Wydatki majątkowe” – w całym okresie objętym prognozą,
- poz. 3. „Wynik budżetu” – w całym okresie objętym prognozą,
- poz. 5. „Rozchody budżetu” – w całym okresie objętym prognozą,
- poz. 5.1. „Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych” – w całym okresie objętym prognozą,

- poz. 6. „Kwota długu” – w całym okresie objętym prognozą,
- poz. 10. „Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:” – w całym okresie objętym prognozą,
- poz. 10.1. „Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych” – w całym okresie objętym prognozą.