

Projekt

z dnia 9 maja 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 17 maja 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń na lata 2022 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 3 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U z 2021r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, Dz. U. z 2022r. poz. 583), **Rada Gminy w Dobroniu uchwala, co następuje :**

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobroń na lata 2022 - 2031, która po zmianach otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W związku z wprowadzonymi zmianami, o których mowa w § 1 przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobroń.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Spon:

SEKRETARZ GMINY
Mudzo
Ilona Mudzo

RADCA PRAWNY
Anna Mirona-Antoniak
Łd-M 1454

Załącznik nr 1 do uchwały Nr ... Rady Gminy w Dobroniu z dnia 17 maja 2022r.		Wykonanie										
№ Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	50 337 326,74	46 576 839,87	44 726 845,16	38 157 040,00	39 492 536,00	40 874 775,00	42 264 518,00	43 659 247,00	45 012 684,00	46 318 051,00	47 614 955,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	44 814 240,04	36 854 566,50	37 016 705,00	38 157 040,00	39 492 536,00	40 874 775,00	42 264 518,00	43 659 247,00	45 012 684,00	46 318 051,00	47 614 955,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 535 595,00	8 708 409,00	9 030 620,00	9 346 692,00	9 673 826,00	10 012 410,00	10 352 832,00	10 694 475,00	11 026 004,00	11 345 758,00	11 663 439,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	520 941,86	250 916,00	260 200,00	269 307,00	278 733,00	288 489,00	298 298,00	308 142,00	317 694,00	326 907,00	336 060,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 659 365,00	6 881 562,00	7 161 825,00	7 412 489,00	7 671 926,00	7 940 443,00	8 210 418,00	8 481 362,00	8 744 284,00	8 997 868,00	9 249 808,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 921 828,22	7 626 207,33	7 300 485,00	7 556 002,00	7 820 462,00	8 094 178,00	8 369 380,00	8 645 570,00	8 913 583,00	9 172 077,00	9 428 895,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 176 509,96	13 387 472,17	13 263 575,00	13 572 550,00	14 047 589,00	14 539 255,00	15 033 590,00	15 529 698,00	16 011 119,00	16 475 441,00	16 936 753,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 970 499,31	5 020 000,00	5 205 740,00	5 387 941,00	5 576 519,00	5 771 697,00	5 967 935,00	6 164 877,00	6 355 988,00	6 540 312,00	6 723 441,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 523 086,70	9 722 273,37	7 710 140,16								
1.2.1	ze sprzedaży majątku		1 050 000,00	200 000,00								
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 523 086,70	8 672 273,37	7 510 140,16								
2	Wydatki ogółem	41 634 244,33	54 383 081,95	46 616 540,00	37 091 711,00	38 292 536,00	39 674 775,00	41 064 518,00	42 409 247,00	43 762 684,00	45 068 051,00	46 364 955,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 396 880,26	37 349 396,95	36 131 141,00	37 091 711,00	38 002 002,00	38 913 972,00	39 849 558,00	40 808 669,00	41 791 910,00	42 800 583,00	43 835 323,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 688 186,20	15 864 885,26	16 064 607,00	16 498 351,00	16 910 810,00	17 333 580,00	17 766 920,00	18 211 093,00	18 666 370,00	19 133 029,00	19 611 355,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:											
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy											
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	130 900,00	490 000,00	237 440,00	228 880,00	217 600,00	184 960,00	152 320,00	119 000,00	85 000,00	51 000,00	17 000,00
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 krajowy)											
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy											
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy											
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 237 364,07	17 033 685,00	10 485 399,00		290 534,00	760 803,00	1 214 960,00	1 600 578,00	1 970 774,00	2 267 468,00	2 529 632,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 237 364,07	17 033 685,00	10 485 399,00		290 534,00	760 803,00	1 214 960,00	1 600 578,00	1 970 774,00	2 267 468,00	2 529 632,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	369 936,15										
3	Wynik budżetu	8 703 082,41	-7 806 242,08	-1 889 694,84	1 065 329,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	400 000,00			1 065 329,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
4	Przychody budżetu	5 921 725,99	8 606 242,08	2 889 694,84	34 671,00							
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:											
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu											
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 141 870,32	3 826 386,41	2 889 694,84	34 671,00							
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu		3 781 029,06	1 889 694,84								
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 779 855,67	4 779 855,67									
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu		4 025 213,02									
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:											
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu											
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:											
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu											
5	Rozchody budżetu	400 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	400 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy											
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy											
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x										
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x										
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x										
5.1.1.3.3	innymi środkami	x										
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań											
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu											

Załącznik nr 1 do uchwały Nr ... Rady Gminy w Dobroniu z dnia 17 maja 2022r.												
Wykonanie												
Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
6	Kwota długu, w tym:	11 500 000,00	10 700 000,00	9 700 000,00	8 600 000,00	7 400 000,00	6 200 000,00	5 000 000,00	3 750 000,00	2 500 000,00	1 250 000,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków											
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 417 359,78	-494 830,45	885 564,00	1 065 329,00	1 490 534,00	1 960 803,00	2 414 960,00	2 850 578,00	3 220 774,00	3 517 468,00	3 779 632,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	13 339 085,77	8 111 411,63	3 775 258,84	1 100 000,00	1 490 534,00	1 960 803,00	2 414 960,00	2 850 578,00	3 220 774,00	3 517 468,00	3 779 632,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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	4,41%	4,16%	4,34%	4,48%	4,22%	3,99%	3,91%	3,70%	3,50%	3,32%
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020	x	4,41%	4,16%	4,34%	4,48%						
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026	x					4,22%	3,99%	3,91%	3,70%	3,50%	3,32%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	24,98%	0,08%	3,78%	4,23%	5,39%	6,55%	7,57%	8,48%	9,16%	9,61%	9,94%
8.2_v2020	8.2_v2020	24,98%	3,67%	4,45%	4,23%	5,39%	6,55%	7,57%	8,48%	9,16%	9,61%	9,94%
8.2_v2026	8.2_v2026	24,98%	0,08%	3,78%	4,23%	5,39%	6,55%	7,57%	8,48%	9,16%	9,61%	9,94%
8.3	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	16,26%	14,24%	12,54%	10,23%	7,15%	5,73%	4,39%	5,15%	6,45%	7,28%
8.3.1	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	19,38%	17,35%	15,66%	13,34%	10,27%	8,85%	7,51%	5,15%	6,45%	7,28%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_Z	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	22,97%	21,69%	22,54%	18,74%	15,17%	11,83%	8,59%	5,55%	2,70%	
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	4,41%	4,16%	4,34%	4,48%						
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Załącznik nr 1 do uchwały Nr ... Rady Gminy w Dobroniu z dnia 17 maja 2022r.		Wykonanie										
Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	335 367,84	343 616,30									
9.1.1	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, w tym:	335 367,84	343 616,30									
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	335 367,84	323 852,32									
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 381 214,48	2 179 377,00	2 010 140,16								
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 381 214,48	2 179 377,00	2 010 140,16								
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 381 214,48	2 175 158,76	2 010 140,16								
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	505 316,39	370 940,75									
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	505 316,39	370 940,75									
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	419 339,39	329 897,04									
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	35 511,64	3 383 703,06	4 892 000,00								
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	35 511,64	3 383 703,06	3 612 451,44								
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 967,47	2 151 364,67	1 228 415,43								
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 559 440,33	12 664 401,00	10 605 399,00	100 000,00							
10.1.1	bieżące	740 235,33	307 800,00	120 000,00	100 000,00							
10.1.2	majątkowe	1 819 205,00	12 356 601,00	10 485 399,00								
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej											
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej											
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy											
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	400 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:											
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.											
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:											
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. w tym:											
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego											
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji											
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)											
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych											
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19											
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań											
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:											
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy											
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań											
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy w Dobroniu
z dnia 17 maja 2022 r.

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń na lata 2022-2031.

W załączniku nr 1 w roku 2022 dostosowano kwoty do stanu budżetu na dzień 17.05.2022r. Zmiany wynikają z wprowadzenia nadwyżki z lat ubiegłych na zwiększenie wydatków na zadanie inwestycyjne pn.: "Rozbudowa, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku Szkoły Podstawowej w Dobroniu na potrzeby oddziału przedszkolnego Publicznego Przedszkola w Dobroniu" o kwotę 80 000,00 zł. Środki pochodzą z konkursu "Rosnąca odporność" z roku 2021. Zwiększy się zatem o tą kwotę deficyt na rok 2022.