Projekt

UCHWAŁA NR .....

RADY GMINY DOBROŃ
z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń na lata 2021-2031.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 **ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym** (tekst jednolity: Dz. U. z 2020r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z 2018 r. poz. 2245, z 2019 poz. 1649, z 2020r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobroń na lata 2021-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dobroń, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dobroń do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3) przekazania upoważnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

4) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobroń.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XIII/100/19 Rady Gminy w Dobroniu z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń na lata 2020 - 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu.

W Ó J T
Robert Jarzębak

Załącznik nr 1 do uchwały nr... Rady Gminy w Dobroniu z dnia.....

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	**Dochody ogółem**	**42 773 571,41**	**44 105 396,00**	**45 320 491,00**	**46 572 039,00**	**47 861 133,00**	**49 233 159,00**	**50 647 717,00**	**52 059 082,00**	**53 415 874,00**	**54 810 656,00**	**56 193 283,00**
1.1	Dochody bieżące, z tego:	39 171 341,94	40 503 167,00	41 718 262,00	42 969 810,00	44 258 904,00	45 630 930,00	47 045 488,00	48 456 853,00	49 813 645,00	51 208 427,00	52 591 054,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 809 413,00	9 108 933,00	9 382 201,00	9 663 667,00	9 953 577,00	10 262 138,00	10 580 264,00	10 897 672,00	11 202 807,00	11 516 486,00	11 827 431,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00	206 800,00	213 004,00	219 394,00	225 976,00	232 981,00	240 203,00	247 409,00	254 336,00	261 457,00	268 516,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 223 262,00	7 468 853,00	7 692 919,00	7 923 707,00	8 161 418,00	8 414 422,00	8 675 269,00	8 935 527,00	9 185 722,00	9 442 922,00	9 697 881,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 492 306,94	12 917 045,00	13 304 556,00	13 703 693,00	14 114 804,00	14 552 363,00	15 003 486,00	15 453 591,00	15 886 292,00	16 331 108,00	16 772 048,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 446 360,00	10 801 536,00	11 125 582,00	11 459 349,00	11 803 129,00	12 169 026,00	12 546 266,00	12 922 654,00	13 284 488,00	13 656 454,00	14 025 178,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 375 000,00	4 523 750,00	4 659 462,00	4 799 246,00	4 943 223,00	5 096 463,00	5 254 453,00	5 412 087,00	5 563 625,00	5 719 406,00	5 873 830,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 602 229,47	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	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	3 602 229,47	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00	3 602 229,00
2	**Wydatki ogółem**	**43 278 183,00**	**43 305 396,00**	**44 874 691,00**	**45 472 039,00**	**46 661 133,00**	**48 033 159,00**	**49 447 717,00**	**50 809 082,00**	**52 165 874,00**	**53 560 656,00**	**54 943 283,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	38 588 448,00	39 245 660,00	40 287 241,00	41 377 781,00	42 447 995,00	43 562 219,00	44 707 519,00	45 884 749,00	47 093 660,00	48 336 280,00	49 613 533,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 006 696,00	15 486 910,00	15 982 491,00	16 493 931,00	16 972 255,00	17 481 423,00	18 005 866,00	18 546 042,00	19 102 423,00	19 675 496,00	20 265 761,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	370 000,00	258 750,00	240 750,00	218 250,00	193 500,00	166 500,00	139 500,00	112 500,00	84 375,00	56 250,00	28 125,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 689 735,00	4 059 736,00	4 587 450,00	4 094 258,00	4 213 138,00	4 470 940,00	4 740 198,00	4 924 333,00	5 072 214,00	5 224 376,00	5 329 750,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 689 735,00	2 848 636,00	2 817 450,00	2 759 558,00	2 719 138,00	2 702 740,00	2 682 798,00	2 617 733,00	2 456 514,00	2 289 576,00	2 060 850,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu**	**-504 611,59**	**800 000,00**	**445 800,00**	**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**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	800 000,00	445 800,00	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
4	**Przychody budżetu**	**904 611,59**	**0,00**	**554 200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	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	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	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	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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	904 611,59	0,00	554 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	504 611,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	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
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:	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 wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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 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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1 do uchwały nr... Rady Gminy w Dobroniu z dnia.....

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**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	582 893,94	1 257 507,00	1 431 021,00	1 592 029,00	1 810 909,00	2 068 711,00	2 337 969,00	2 572 104,00	2 719 985,00	2 872 147,00	2 977 521,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 487 505,53	1 257 507,00	1 431 021,00	1 592 029,00	1 810 909,00	2 068 711,00	2 337 969,00	2 572 104,00	2 719 985,00	2 872 147,00	2 977 521,00
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)	2,89%	3,84%	4,37%	4,50%	4,62%	4,40%	4,18%	4,13%	3,93%	3,75%	3,57%
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)	4,12%	5,50%	5,88%	6,19%	6,65%	7,19%	7,73%	8,13%	8,27%	8,40%	8,39%
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)	15,50%	9,33%	5,65%	5,17%	5,86%	7,46%	6,12%	6,18%	6,75%	7,15%	7,51%
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)	15,50%	9,33%	5,65%	5,17%	5,86%	7,46%	6,12%	6,18%	6,75%	7,15%	7,51%
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	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	385 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	385 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	385 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 275 157,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	2 275 157,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 275 157,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	466 602,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1 do uchwały nr... Rady Gminy w Dobroniu z dnia.....

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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:	3 439 572,00	1 888 000,00	1 888 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	692 500,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 747 072,00	1 768 000,00	1 768 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych 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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

WÓJT
Robert Jarząbak

Załącznik nr 2 do uchwały nr... Rady Gminy w Dobroniu z dnia.....

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**7 884 677,40**	**3 439 572,00**	**1 888 000,00**	**1 888 067,00**	**0,00**	**1 602 736,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**1 460 573,40**	**692 500,00**	**120 000,00**	**120 000,00**	**0,00**	**200 000,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**6 424 104,00**	**2 747 072,00**	**1 768 000,00**	**1 768 067,00**	**0,00**	**1 402 736,00**
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:**				**850 221,60**	**532 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50 000,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**850 221,60**	**532 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50 000,00**
1.1.1.1	*Przedszkole od nowa - poprawa dostępności do opieki przedszkolnej*	*Urząd Gminy w Dobroniu*	*2020*	*2021*	*850 221,60*	*532 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*50 000,00*
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**				**7 034 455,80**	**2 907 572,00**	**1 888 000,00**	**1 888 067,00**	**0,00**	**1 552 736,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**610 351,80**	**160 500,00**	**120 000,00**	**120 000,00**	**0,00**	**150 000,00**
1.3.1.1	*Aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Dobroń i opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami*	*Urząd Gminy w Dobroniu*	*2019*	*2021*	*32 000,00*	*32 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmian do istniejących planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Dobroń*	*Urząd Gminy w Dobroniu*	*2019*	*2023*	*569 851,80*	*120 000,00*	*120 000,00*	*120 000,00*	*0,00*	*150 000,00*
1.3.1.3	*Przeprowadzenie postępowania rozgraniczeniowego dotyczącego ustalenia przebiegu granicy nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki nr 259/, 259/6 260/3 201/2 położonych w obr. Geod.*	*DOBROŃ*	*2020*	*2021*	*8 500,00*	*8 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**6 424 104,00**	**2 747 072,00**	**1 768 000,00**	**1 768 067,00**	**0,00**	**1 402 736,00**
1.3.2.1	*"Przebudowa ul. Słowackiego w Dobroniu" - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy*	*Urząd Gminy w Dobroniu*	*2019*	*2021*	*1 383 037,00*	*1 327 072,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Wykup sieci wodociągowych i kanalizacyjnych - zaopatrzenie mieszkańców w wodę i ścieki*	*DOBROŃ*	*2019*	*2021*	*40 000,00*	*40 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22 736,00*
1.3.2.3	*Rozbudowa Stacji Uzdatnianai Wody w Markówce - Poprawa gospodarki wodnej*	*Urząd Gminy w Dobroniu*	*2020*	*2021*	*225 000,00*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200 000,00*
1.3.2.4	*Budowa sali gimnastycznej w systemie budownictwa pasywnego w Mogilnie Dużym - poprawa warunków edukacji uczniów*	*Urząd Gminy w Dobroniu*	*2020*	*2023*	*4 776 067,00*	*1 180 000,00*	*1 768 000,00*	*1 768 067,00*	*0,00*	*1 180 000,00*

W Ó J T

Robert Jarzębak

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy w Dobroniu
z dnia .....2020r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń na lata 2021-2031.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobroń zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dobroń za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dobroń na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień

podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobroń została przygotowana na lata 2021-2031.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Dobroń wykorzystano wskaźniki – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Dobroń, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Dobroń dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Planując dochody bieżące gminy w poszczególnych latach kierowaliśmy się doświadczeniami z lat

ubiegłych. Dużym problemem, a zarazem dużą niewiadomą są dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. Zmiany przepisów prawnych, które weszły w życie w II połowie 2019 roku w znaczący sposób negatywnie odbiły się na dochodach z tego tytułu. Dodatkowo panująca pandemia spowodowała znacznie niższe wpływy do budżetu gminy, niż miało to miejsce w latach ubiegłych (procentowe i kwotowe). Planując dochody z tego tytułu kierowaliśmy się planem podanym przez Ministerstwo Finansów (na rok 2021), a w kolejnych latach wzrost o wskaźnik PKB. Mamy nadzieję, że utrzymujący się wzrost wynagrodzeń, w tym najniższego wynagrodzenia w kolejnych latach spowoduje wzrost dochodów z tego tytułu.

W roku 2021 plan subwencji oświatowej podany przez Ministerstwo Finansów jest wyższy od planu na rok 2020 o 532 350,00 zł. W kolejnych latach zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu o wskaźnik PKB.

Planując pozostałe dochody bieżące w poszczególnych latach również zastosowano ich wzrost o wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Gmina posiada działki komunalne, które mogłaby sprzedać. Obserwując jednak zastój na rynku nieruchomości nie zdecydowaliśmy się na zaplanowanie dochodów ze sprzedaży nieruchomości.

Dochody majątkowe zaplanowano jedynie w roku 2021. Dotyczą one głównie refundacji wydatków poniesionych na realizowane przedsięwzięcia przy udziale środków unijnych w roku 2020. Zaplanowano również kwotę 1 327 072,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych, które wpłynęły na konto gminy w roku 2020, a zaksięgowane zostały na konto 909 – rozliczenia międzyokresowe. Dochody te zostaną przeznaczone na realizację inwestycji w roku 2021.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Dobroń dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Podstawą prognozy wydatków był rok 2021. Prognoza wydatków bieżących od 2021 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych.

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramami spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. W związku z obecną sytuacją w kraju stawka WIBOR znacznie spadła. W związku z powyższym zaplanowano od 2022 roku wyższą marżę, niż faktyczna (2% zamiast 0,85%). Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie niewiele wyższym niż w roku 2021 r. Nie planujemy dużego wzrostu wydatków. Oszczędności planujemy w oświacie, gdzie na rok 2022 zabezpieczone zostaną jedynie wydatki niezbędne do prawidłowego działania placówek oświatowych. W latach wcześniejszych w jednostkach oprócz termomodernizacji przeprowadzane były dodatkowo remonty sal, korytarzy i toalet. Z uwagi na niewystarczające środki z subwencji oświatowej konieczne jest zatem ograniczenie do minimum wydatków na ten cel.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wzrastają w poszczególnych latach o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń, natomiast pozostałe wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2023 roku wzrastają o wskaźnik inflacji.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W latach prognozy, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania zwrotnego.

Z uwagi na ograniczone dochody gmina będzie wykonywać tylko takie inwestycje, na które uzyska dofinansowanie ze środków zewnętrznych, dlatego składamy wnioski zarówno na zadania inwestycyjne, jak i bieżące, które pozwolą odciążyć budżet gminy.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne

o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

5. Przychody

W 2021 roku Gmina planuje przychody w na kwotę 904 611,59 zł w formie wolnych środków. Przychody zostaną przeznaczone: 400 000,00 zł na wykup obligacji wyemitowanych w roku 2018 w związku z realizacją termomodernizacji gminy oraz 504 611,59 zł na finansowanie planowanego deficytu.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia wynosi 11 900 000,00 zł.

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane do harmonogramu spłat emisji obligacji. Obligacje zostały wyemitowane w roku 2018 na finansowanie realizowanych inwestycji. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2031 r.

7. Podsumowanie

Podkreślamy, że staraliśmy się wykonać zadanie, jakie nałożyła na nas ustawa – opracowanie wieloletniej prognozy finansowej w sposób bardzo dokładny i wiarygodny, biorąc pod uwagę nasze możliwości i zasoby finansowe. Sytuacja Gminy Dobroń jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie. Dane wykazane w dokumencie zostały poprzedzone gruntowną i rzetelną analizą wszelkich możliwości naszej gminy zarówno w bieżącym okresie, jak i latach przyszłych. Poza tym staraliśmy się realizować zasadę jawności i przejrzystości finansów naszej Gminy.

W Ó J T
Robert Jarzębak