

Projekt

z dnia 16 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń na lata 2020 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 **ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym** (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) 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 2018r. poz. 2245) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobroń na lata 2020 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2021 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dobroń do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobroń.

§ 5. Z dniem 1 stycznia 2020 roku traci moc uchwała Nr II/7/18 Rady Gminy w Dobroniu z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroń na lata 2019 - 2031 wraz ze wszystkimi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega ogłoszeniu.

z dnia 30 grudnia 2019 r.

[illegible]

5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	748 524,24	686 051,18	259 665,00	255 095,82	400 000,00	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	
5.1.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty 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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	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	
6	Kwota długu, w tym:	885 381,18	12 609 330,00	12 349 665,00	12 300 000,00	11 900 000,00	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 splata 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	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	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 306 945,93	5 329 181,78	1 685 139,49	1 685 139,49	545 406,64	1 827 300,00	2 011 100,00	2 215 800,00	2 434 700,00	2 694 000,00	2 968 200,00	3 257 400,00	3 556 600,00	3 865 700,00	4 184 800,00	4 518 900,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 306 945,93	5 329 181,78	1 685 139,49	3 430 713,23	2 403 038,97	1 827 300,00	2 011 100,00	2 215 800,00	2 434 700,00	2 694 000,00	2 968 200,00	3 257 400,00	3 556 600,00	3 865 700,00	4 184 800,00	4 518 900,00
8	Wskaźnik splaty zobowiązań	x	x	x	x	x	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	x	x	x	x	3,52%	3,03%	4,48%	5,05%	5,17%	5,18%	4,84%	4,52%	4,37%	4,07%	3,79%	3,52%
08-sty	8.1 vROD_2020	x	x	x	x	3,52%	3,03%	4,48%	5,05%	5,17%	5,18%	4,84%	4,52%	4,37%	4,07%	3,79%	3,52%
08-sty	8.1 vROD_2026	x	x	x	x	3,52%	3,03%	4,48%	5,05%	5,17%	5,18%	4,84%	4,52%	4,37%	4,07%	3,79%	3,52%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik	19,88%	22,59%	8,44%	8,78%	4,12%	8,69%	9,12%	9,53%	9,93%	10,32%	10,70%	11,10%	11,48%	11,84%	12,20%	12,56%
8.2_v2020	8.2_v2020	20,27%	22,06%	6,93%	6,90%	2,25%	7,25%	7,69%	8,18%	8,68%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	19,88%	22,59%	8,44%	8,78%	4,12%	8,69%	9,12%	9,53%	9,93%	10,32%	10,70%	11,10%	11,48%	11,84%	12,20%	12,56%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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 ustal	x	x	x	x	16,42%	10,41%	5,48%	5,73%	7,71%	8,18%	8,59%	8,92%	9,91%	10,31%	10,70%	11,08%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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	x	x	x	x	16,41%	10,40%	5,47%	5,73%	7,71%	8,18%	8,64%	8,92%	9,91%	10,31%	10,70%	11,08%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 kwart	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 ro	x	x	x	x	Spełniona	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	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	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
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:	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
9.1.1.1	środki określone 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	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	38 807,97	5 715 796,66	6 626 593,71	3 604 196,84	8 307 846,27	0,00	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:	38 807,97	5 715 796,66	6 626 593,71	3 604 196,84	8 307 846,27	0,00	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	38 807,97	5 715 796,66	6 626 593,71	3 604 196,84	8 307 846,27	0,00	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	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
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:	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
9.3.1.1	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	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	1 630 117,35	14 153 068,82	3 864 642,97	4 114 292,77	4 691 241,64	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	3 008 292,84	3 142 610,69	4 691 241,64	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	1 264 113,95	9 946 875,86	3 008 292,84	3 142 610,69	3 613 246,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	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:	2 245 654,47	19 869 320,27	6 723 053,89	0,00	9 385 885,24	200 946,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	22 923,80	100 000,00	0,00	179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 245 654,47	19 846 396,47	6 623 053,89	0,00	9 206 885,24	200 946,70	0,00	0,00	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	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	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.	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
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	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	748 524,24	686 051,18	259 665,00	424 832,48	400 000,00	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	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	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	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	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	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	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)	-143 450,00	0,00	0,00	-54 234,18	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Srodki 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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stożenie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ...	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stożenie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stożenie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stożenie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy w Dobroniu

z dnia 30 grudnia 2019 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowied	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiąza
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 838 567,77	9 385 885,24	200 946,70	0,00	0,00	#####
1.a	- wydatki bieżące				290 230,30	179 000,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 548 337,47	9 206 885,24	200 946,70	0,00	0,00	998 896,54
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem				15 908 796,77	8 823 251,24	0,00	0,00	0,00	445 920,84
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 908 796,77	8 823 251,24	0,00	0,00	0,00	445 920,84
1.1.2.1	80195 - Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych - obniżenie zużycia energii oraz redukcja zanieczyszczeń powietrza poprzez budowę przedszkola i sali gimnastycznej w systemie pasyw	Urząd Gminy w Dobroniu	2016	2020	12 587 486,77	7 038 251,24	0,00	0,00	0,00	245 338,85
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków polegająca na przebudowie zbiorników z modułu pierwszego i budowie zbiornika retencyjnego w miejscowości Dobroń, ul. Zakrzewki oraz budowa sieci wodociągowej z odejściami poza pas jezdni w miejscowości Przygoń - poprawa go	Urząd Gminy w Dobroniu	2014	2020	3 321 310,00	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00	200 581,99
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,				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				929 771,00	562 634,00	200 946,70	0,00	0,00	625 475,70
1.3.1	- wydatki bieżące				290 230,30	179 000,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00
1.3.1.1	Aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytkó Gminy Dobroń i opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami -	Urząd Gminy w Dobroniu	2019	2020	26 000,00	26 000,00	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	2020	264 230,30	153 000,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				639 540,70	383 634,00	200 946,70	0,00	0,00	552 975,70
1.3.2.1	"Przebudowa drogi powiatowej nr 4912E w Ldzaniu, Gmina Dobroń" - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Dobroniu	2019	2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

1.3.2.2	"Przebudowa ul. Słowackiego w Dobroniu" - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Dobroniu	2019	2021	309 540,70	68 634,00	200 946,70	0,00	0,00	252 975,70
1.3.2.3	Wykup sieci wodociągowych i kanalizacyjnych - zaopatrzenie mieszkańców w wodę i ścieki	DOBROŃ	2019	2020	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020- 2031:

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Dobroń na lata 2020 – 2031 została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.),
- ustawa o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz..869ze zm.),
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 poz. 1530 ze zm.)
- *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2019 r.*

DOCHODY

Podstawą planowania dochodów naszej Gminy jest przedłożony projekt budżetu na rok 2020, analiza i doświadczenie z realizacji wcześniejszych budżetów oraz przewidywane wykonanie roku 2019. Rokiem bazowym przyjętym do sporządzenia projektu WPF jest rok 2020.

W projekcie budżetu roku 2020 dużym problemem 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 w roku 2020. Mamy nadzieję, że utrzymujący się wzrost wynagrodzeń, w tym najniższego wynagrodzenia w kolejnych latach spowoduje wzrost dochodów z tego tytułu.

Kolejny problem stanowią dochody z tytułu subwencji oświatowej. Mimo rosnących wysokości wynagrodzeń, bieżących kosztów utrzymania placówek – subwencja nie uległa zwiększeniu. W związku z wygaśnięciem gimnazjów gmina zanotowała w roku 2020 spadek dochodów z tego tytułu. Uważamy, że rok 2020 jest rokiem przełomowym w tych źródłach dochodów z powodu wprowadzonych reform. Mamy nadzieję, że od roku 2021 nastąpi większa stabilizacja przepisów w tym zakresie, co wiązać się będzie z bardziej precyzyjnym do określenia poziomem dochodów z wyżej wymienionych tytułów.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2020 - 2031 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji bieżących oraz pozostałe dochody bieżące (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2020 - 2031 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2019 r.*

Dochody majątkowe zaplanowano jedynie w roku 2020. Dotyczą one realizowanych przedsięwzięć przy udziale środków unijnych, na które gmina ma podpisane umowy.

Nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku. Gmina posiada działki komunalne, które mogłaby sprzedać, obserwując jednak zastój na rynku nieruchomości nie zdecydowaliśmy się na zaplanowanie dochodów ze sprzedaży nieruchomości.

WYDATKI

Podstawą planu wydatków był rok 2020. Prognoza wydatków bieżących od 2020 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 harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w 2021 roku stawki WIBOR wyniosą 2,25 p.p., w 2022 r, WIBOR ma wynosić 2,50 p.p, w 2023 roku 2,75 p.p., a od 2024 roku stawki WIBOR wynosić będą 3,00 p.p. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyliczono wykorzystując wskaźnik inflacji.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu i wynagrodzeń) w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do planu na 2020 r. Nie planujemy wzrostu wydatków. Oszczędności planujemy w oświacie, gdzie na rok 2021 zabezpieczone zostaną jedynie wydatki niezbędne do prawidłowego działania placówek oświatowych. W latach wcześniejszych w jednostkach oprócz termomodernizacji przeprowadzane były dodatkowo remonty sal i toalet. Z uwagi na niewystarczające środki z subwencji oświatowej konieczne jest zatem ograniczenie do minimum wydatków na ten cel.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2022 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy

sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

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. W latach 2019 -2020 planuje się dokończenie rozpoczętych w latach poprzednich przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków unijnych: *„Rozbudowa oczyszczalni ścieków polegająca na przebudowie zbiorników z modułu pierwszego i budowie zbiornika retencyjnego w miejscowości Dobroń, ul. Zakrzewki oraz budowa sieci wodociągowej z odejściami poza pas jezdni w miejscowości Przygoń” oraz „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych”.*

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, jaki bieżące, które pozwolą odciążyć budżet gminy.

W 2020 roku Gmina planuje przychody w na kwotę 1 857 632,33 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 1 457 632,33 zł na finansowanie planowanego deficytu, spowodowanego planowanym zakończeniem inwestycji rozpoczętych w roku 2019.

ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane do harmonogramów spłat kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2031 r. Spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych są mniejsze zarówno w roku 2020, jak i 2021. jest to wynikiem umorzenia przez WFOŚ i GW w roku 2019 części pożyczki na ogólna kwotę 54 234,18 zł.

Podsumowując 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. 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.