

UCHWAŁA Nr / /21
Rady Gminy Dobre
z dnia grudnia 2021 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2022-2030.

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art..243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm./
Rada Gminy Dobre uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobre na lata 2021-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z załącznikiem Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej i objaśnieniami do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Dobre do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujętych w załączniku Nr 2,
 - b) z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Przekazania uprawnień Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań , o których mowa w ust. 1 lit.b.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobre.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XV/164/20 Rady Gminy Dobre z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2021 – 2030 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu 2021 roku.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXIII /21 Rady Gminy Dobre z dnia grudnia 2021r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem ^x		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
Wykonanie 2019	32 876 701,94	30 484 583,88	4 584 586,00	151 651,45	8 446 330,00	10 093 685,69	7 208 350,74	3 545 418,30	2 382 118,06	162 691,85	2 229 426,21
Wykonanie 2020	37 811 078,56	32 984 674,22	4 318 124,00	246 173,84	8 751 042,00	11 417 962,82	8 251 371,56	3 973 336,18	4 826 404,34	8 130,08	4 818 274,20
Plan 3 kw. 2021	34 245 854,46	33 073 572,46	4 553 710,00	140 000,00	8 901 977,00	10 722 968,46	8 754 917,00	3 897 721,00	1 172 282,00	90 600,00	1 081 682,00
Wykonanie 2021	35 912 811,35	34 243 729,35	4 553 710,00	140 000,00	9 635 075,00	10 920 327,35	8 994 617,00	3 897 721,00	1 669 082,00	274 600,00	1 392 482,00
2022	39 291 943,00	28 100 057,00	4 183 584,00	80 000,00	9 064 673,00	6 249 785,00	8 522 015,00	3 907 815,00	11 191 886,00	200 000,00	10 991 886,00
2023	31 566 000,00	31 529 000,00	4 300 000,00	70 000,00	9 423 000,00	7 850 000,00	9 886 000,00	4 050 000,00	57 000,00	0,00	57 000,00
2024	31 629 000,00	31 589 000,00	4 350 000,00	70 000,00	9 520 000,00	7 669 000,00	9 980 000,00	4 131 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00
2025	32 233 000,00	32 193 000,00	4 800 000,00	70 000,00	9 720 000,00	7 850 000,00	9 753 000,00	4 270 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00
2026	31 853 000,00	31 853 000,00	4 800 000,00	70 000,00	9 720 000,00	6 200 000,00	9 248 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 874 000,00	31 874 000,00	4 800 000,00	70 000,00	9 720 000,00	6 200 000,00	9 348 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 835 400,00	31 835 400,00	4 900 000,00	70 000,00	9 820 000,00	6 200 000,00	9 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 055 400,00	32 055 400,00	4 900 000,00	70 000,00	9 820 000,00	6 200 000,00	9 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 157 000,00	32 157 000,00	4 900 000,00	70 000,00	9 820 000,00	6 200 000,00	9 300 000,00	4 300 000,00	0,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 12 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 z 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	3	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	z tego:			w tym:	
					w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x.6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	760 695,54	0,00	1 309 229,73	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	149 229,73	0,00
Wykonanie 2020	2 284 048,73	0,00	2 204 627,43	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	754 627,43	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 667 046,00	0,00	6 444 671,00	3 220 671,00	2 150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 224 000,00	517 046,00
Wykonanie 2021	-4 117 046,00	0,00	5 894 671,00	2 670 671,00	1 600 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 224 000,00	517 046,00
2022	-3 232 569,00	0,00	4 511 145,00	1 922 676,00	644 100,00	2 588 469,00	2 588 469,00	0,00	0,00
2023	1 555 123,00	1 555 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 641 289,00	1 641 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 587 776,00	1 587 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 587 776,00	1 587 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 545 944,00	1 545 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 176 400,00	1 176 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 076 400,00	1 076 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	958 000,00	958 000,00	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 pochodząca z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			5.1	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Lp									
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 297,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 107,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 625,00	416 487,00	416 487,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 624,62	416 487,00	416 487,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 641 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	958 000,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 741 931,66	2 741 931,66			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 215 052,53	3 215 052,53			
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 594,00	3 113 594,00			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 534 994,00	3 534 994,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 696,00	3 139 165,00			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 048 123,00	3 048 123,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 289,00	2 801 289,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 147 776,00	3 147 776,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 087 776,00	3 087 776,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 247 944,00	3 247 944,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 286 400,00	3 286 400,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 106 400,00	3 106 400,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 408 000,00	3 408 000,00			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia w art. 217 ust. 2 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,34%	x	x	x	x
2022	6,77%	3,44%	12,34%	13,12%	TAK	TAK
2023	7,62%	13,93%	8,69%	9,46%	TAK	TAK
2024	7,78%	12,63%	8,15%	8,83%	TAK	TAK
2025	7,22%	13,63%	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2026	6,77%	12,62%	11,34%	11,57%	TAK	TAK
2027	6,41%	13,04%	11,07%	11,30%	TAK	TAK
2028	4,90%	13,13%	10,72%	10,95%	TAK	TAK
2029	4,36%	12,21%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2030	3,77%	13,21%	13,03%	13,03%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	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 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2019	67 514,98	53 760,00	1 421 913,87	1 421 913,87	1 111 121,02	67 200,00	67 200,00	53 760,00	
Wykonanie 2020	134 548,36	113 746,05	1 915 141,81	1 915 141,81	1 482 522,57	134 403,93	134 403,93	113 746,05	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	454 973,00	454 973,00	454 973,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	454 973,00	454 973,00	454 973,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	267 800,00	267 800,00	267 800,00	0,00	0,00	0,00	
2023	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	
2025	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	
2027	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	
2029	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowy...

Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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 przepadaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.1		10.1	10.1.1				10.1.2	10.2
Wyszczególnienie												
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 754 600,00	600 000,00	2 154 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 313 892,94	2 313 892,94	1 462 522,57	1 462 522,57	5 134 240,00	1 300 000,00	3 834 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	69 470,00	69 470,00	69 470,00	69 470,00	6 014 681,00	1 500 000,00	4 514 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	69 470,00	69 470,00	69 470,00	69 470,00	6 014 681,00	1 500 000,00	4 514 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	504 900,00	504 900,00	267 800,00	267 800,00	15 393 775,00	965 000,00	14 428 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00	1 000 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza 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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2019	1 315 297,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 259 107,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	1 777 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 777 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 278 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 337 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 284 243,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 160 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 160 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 118 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	391 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	391 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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 widzeniu 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 zadanie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr / 21 Rady Gminy Dobre z dnia grudnia 2021r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 874 353,00	2 140 000,00	600 000,00	100 000,00	18 233 776,00	
1.a	- wydatki bieżące				1 965 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 965 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				18 909 353,00	1 140 000,00	600 000,00	100 000,00	16 268 776,00	
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:				504 900,00	0,00	0,00	0,00	504 900,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				504 900,00	0,00	0,00	0,00	504 900,00	
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Dobre - świetlice wiejskie - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy	2021	2022	504 900,00	0,00	0,00	0,00	504 900,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				20 369 453,00	2 140 000,00	600 000,00	100 000,00	17 728 876,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				1 965 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 965 000,00	
1.3.1.1	Gospodarka odpadami - selektywna zbiórka odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2023	1 965 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 965 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 404 453,00	1 140 000,00	600 000,00	100 000,00	15 763 876,00	
1.3.2.1	Gospodarka wodna - Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w m. Czarnogłów gm. Dobre - poprawa zaopatrzenia mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2019	2022	3 248 675,00	608 098,00	0,00	0,00	608 098,00	
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Poręby Nowe, gmina Dobre - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2022	7 083 331,00	7 083 331,00	0,00	0,00	7 083 331,00	
1.3.2.3	Dokumentacja projektowa i budowa sieci kanałowej z przyłączami w m. Antonina - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2022	1 584 204,00	1 584 204,00	0,00	0,00	1 584 204,00	
1.3.2.4	Dokumentacja projektowa i budowa sieci kanalizacyjnej z przyłączami w m. Wólka Kokosia - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2024	1 590 000,00	90 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 590 000,00	
1.3.2.5	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków do budynków mieszkalnych na terenie gminy - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Dobre	Urząd Gminy	2020	2024	110 000,00	30 000,00	40 000,00	40 000,00	110 000,00	
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobrem - poprawa stanu nawierzchni dróg i chodników w gminie	Urząd Gminy	2021	2022	3 874 870,00	3 874 870,00	0,00	0,00	3 874 870,00	
1.3.2.7	Budowa oświetlenia drogowego - dokumentacja i dobudowa lamp - Poprawa infrastruktury energetycznej na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2025	289 973,00	29 973,00	100 000,00	60 000,00	289 973,00	
1.3.2.8	Budowa przyszkolnego boiska wielofunkcyjnego w m. Młęczin - promocja zdrowego stylu życia	Urząd Gminy	2021	2022	623 400,00	623 400,00	0,00	0,00	623 400,00	

OBJAŚNIENIA

do przyjętych podstawowych wielkości i prognozowanych zmian w kolejnych latach – Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2022-2030.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu oceny sytuacji finansowej Gminy Dobre. Projekcja poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Pierwszym etapem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest oszacowanie dochodów ogółem dla gminy zarówno własnych, jak i otrzymanych w formie transferów zewnętrznych oraz porównanie ich z wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania Gminy. Różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Kwota środków pozostająca po sfinansowaniu inwestycji, wskazuje na nadwyżkę, bądź na niedobór środków finansowych na realizację inwestycji. Wartość ta, w zależności od tego czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania w postaci kredytów, pożyczek. Otrzymana w wyniku dodania kwot zaciąganych kredytów/pożyczek – wartość stanowi wynik finansowy gminy, pozwalający ocenić, czy gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

Opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej wg powyższej metodyki stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej gminy w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych gminy oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy ujęto zawarte umowy kredytowe, harmonogramy spłat, realizowane przedsięwzięcia, programy, projekty, zadania i inne umowy przekraczające rok budżetowy oraz planowane do realizacji przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i inwestycyjne. Wszelkie przewidziane do realizacji w określonej perspektywie czasowej zamierzenia wynikające z uwarunkowań prawnych, jak i potrzeb społeczności gminy, z długookresowymi celami rozwoju Gminy mają swoje odzwierciedlenie w przedstawionym projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2022-2030.

Objaśnienia do przyjętych wartości wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej :

1. Dochody ogółem w podziale wg najważniejszych źródeł:

Dochody bieżące:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2022 przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów i odnotowano spadek o 8,2% do przewidywanego wykonania w roku 2021, od roku 2023 do 2024 przyjęto wzrost średnio o 2%, lata 2025-2030 stały plan,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – zaplanowano spadek dochodów w roku 2022 z powodu obecnej sytuacji epidemicznej w kraju. Lata następne na jednakowym poziomie,
- subwencja ogólna w roku 2022 spadek o 5,9%, lata następne średnio wzrost o 1%,
- dotacje na zadania zlecone i własne w roku 2022 – przyjęto na podstawie informacji Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego od roku 2022 zaplanowano spadek,

- pozostałe dochody bieżące – wzrost w latach 2023-2024 średnio 1,3%
w roku 2022 podatku od nieruchomości na poziomie roku 2021 w 2023 wzrost o 3,6%
W następnych latach 2024-25 wzrost średnio 2%, 2026-2030 przyjęto plan na stałym poziomie.

Ponadto w zakresie dochodów majątkowych w 2022 roku zaplanowano kwotę **11 191 886,00zł.**
z tego:

- wpływy ze sprzedaży majątku – w roku 2022 zaplanowano **200 000,00zł.** – sprzedaż działek w miejscowościach Rudzienko, Makówiec Duży, Antonina, Czarnogłów, Sączocin i Rakówiec,
od roku 2023 z tytułu sprzedaży nieruchomości będących w posiadaniu gminy wpływów nie planowano,
- **65400,00zł.** jako częściowy zwrot z budżetu państwa wydatków inwestycyjnych zrealizowanych w roku 2021 w ramach funduszy sołeckich oraz wpłaty mieszkańców na współfinansowanie inwestycji zgodnie z decyzją Rady Gminy i zawartymi umowami 960 000,00zł.
- **9 498 286,00zł.** stanowi dofinansowanie w 2022 roku z Programu Polski Ład na realizację zadań z zakresu gospodarki ściekowej i budowy dróg.
- **267 400,00zł.** – umowa na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Dobrze – świetlice wiejskie w miejscowości Brzozowica i Rakówiec.
- **200 400,00zł.** – dofinansowanie zadania „Budowa przyszłkolnego boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Młęcín /Program Sportowa Polska/.

W latach 2023-2025 w zakresie dochodów majątkowych przyjęto zasadę, że gmina nadal będzie otrzymywała częściowy zwrot wydatków majątkowych realizowanych w ramach funduszy sołeckich oraz udziału mieszkańców w realizowanych inwestycjach w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.

W przypadku zakwalifikowania wniosków i otrzymania środków unijnych z obecnej perspektywy finansowania wpływy zostaną wprowadzone w trakcie realizacji budżetu.

Wydatki bieżące:

W dynamice wzrostu wydatków bieżących uwzględniono przewidywany wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz rosnące koszty utrzymania wybudowanej infrastruktury tj. sieci wodociągowych, rozbudowywanej sieci oświetlenia ulicznego, boiska wielofunkcyjnego budynku żłobka i muzeum.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrost do roku poprzedniego o 3,8%. W 2022 roku planuje się również środki na uzasadnione regulacje wynagrodzeń pracowników poza sytuacjami wynikającymi z odrębnych przepisów /nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, nauczanie indywidualne + godziny za pracę w klasie z dzieckiem posiadającym orzeczenie o niepełnosprawności/, wyrównanie wynagrodzeń do minimalnego wynagrodzenia oraz podwyżki wynagrodzeń pracowników obsługi oświaty i administracji.

Splata i obsługa długu zaplanowano wg zawartych umów i aneksów oraz przewidywanych do zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek

Wydatki bieżące – zaplanowano na selektywną zbiórkę odpadów komunalnych na lata 2022-2023.
Wydatki majątkowe - zaplanowano na podstawie opracowanej dokumentacji oraz zadań planowanych do wykonania w latach następnych.

W roku 2022 zaplanowano do realizacji następujące przedsięwzięcia pn.:

- * Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w m. Czarnogłów – zadanie realizowane w roku 2021, rozliczenie końcowe w roku 2022 – kwota 608 098,00zł.
- * Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Poręby Nowe 7 083 331,00zł.
- * Projekt i budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w m. Antonina 1 584 204,00zł.

- * Dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacyjnej w m. Wólka Kokosia 90 000,00zł.
- realizacja zadania w latach 2023-2024.
- * Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków do budynków mieszkalnych na terenie gminy – wsparcie planowane jest w latach 2023-2025, w roku 2022 kwota 30 000,00zł.
- * Budowa drogi gminnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobrem 3 874 870,00zł.
- * Budowa oświetlenia drogowego – zadanie wieloletnie, które będzie realizowane w miarę zapotrzebowania – w roku 2022 przewiduje się wydatek w kwocie 29 973,00zł.
- * Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Dobre – świetlice wiejskie w miejscowości Brzozowica i Rakówiec 504 900,00zł.
- * Budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole podstawowej w Młęczynie – realizacja w roku 2022 – przewidywany koszt 623 400,00zł.

Przychody – zaplanowano w zależności od wyniku budżetu w danym roku środkami pochodzącymi z kredytów i pożyczek.

W roku 2022 zaplanowano deficyt budżetu, który wynika z planowanych do wykonania zadań inwestycyjnych, których gmina nie jest w stanie sfinansować własnymi środkami i których pełna realizacja będzie możliwa przy dofinansowaniu z budżetu państwa oraz przy zaciągnięciu kredytów i pożyczek oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W latach 2023-2030 wynik budżetu stanowi nadwyżkę, którą planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Planowane na koniec 2022 roku zadłużenie gminy wyniesie **28,32%**.

Wskaźnik zadłużenia może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu w wyniku zwiększenia planu dochodów o otrzymane dotacje na zadania zlecone i własne oraz po przeprowadzeniu przetargów na zadania inwestycyjne w wyniku których może wystąpić zmniejszenie wysokości zaciąganych pożyczek.

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre jest uzależniona od wielu czynników, zarówno wewnętrznych jak i zewnętrznych, dlatego musi być urealniana przy uchwalaniu budżetów na każdy rok budżetowy jak również w przypadku zmiany finansowania przedsięwzięć ze środków zewnętrznych.

Wartości przyjęte w WPF dla roku 2022 są zgodne z projektem budżetu na 2022 rok.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przyczynić się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów Gminy Dobre.

Wójt
Tadeusz Gałązka

