

Projekt

z dnia 24 marca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVI/ /2020
RADY GMINY DOBRZEŃ WIELKI**

z dnia 31 marca 2020 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 229, art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869), Rada Gminy Dobrzeń Wielki uchwała, co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XIII/109/2019 Rady Gminy Dobrzeń Wielki z dnia 19 grudnia 2019 r. pn. Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Dobrzeń Wielki

Roman Kolbuc

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	56 638 968,18	52 352 468,18	9 000 000,00	80 000,00	14 128 566,00	19 228 889,18	9 915 013,00	5 400 000,00	4 286 500,00	50 000,00	4 224 200,00
2021	46 579 942,00	46 203 000,00	9 000 000,00	80 000,00	14 130 000,00	13 151 000,00	9 842 000,00	5 450 000,00	376 942,00	50 000,00	312 000,00
2022	46 294 000,00	46 230 000,00	9 000 000,00	80 000,00	14 130 000,00	13 151 000,00	9 869 000,00	5 490 000,00	64 000,00	50 000,00	0,00
2023	46 294 000,00	46 230 000,00	9 000 000,00	80 000,00	14 130 000,00	13 136 000,00	9 884 000,00	5 490 000,00	64 000,00	50 000,00	0,00
2024	46 288 000,00	46 230 000,00	9 000 000,00	80 000,00	14 130 000,00	13 136 000,00	9 884 000,00	5 490 000,00	58 000,00	50 000,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych 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 ze 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	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	58 590 780,18	49 798 380,18	20 047 910,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	8 792 400,00	7 611 900,00	275 000,00
2021	46 514 454,00	45 067 454,00	20 050 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	1 447 000,00	1 477 000,00	0,00
2022	46 153 668,20	46 153 668,20	20 050 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	46 294 000,00	46 230 000,00	20 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00
2024	46 288 000,00	46 230 000,00	20 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-1 951 812,00	0,00	2 017 300,00	0,00	0,00	2 010 800,00	1 951 812,00	0,00	0,00
2021	65 488,00	65 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	140 331,80	140 331,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	6 500,00	0,00	0,00	0,00	65 488,00	65 488,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	65 488,00	65 488,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	140 331,80	140 331,80	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 819,80	0,00	2 554 088,00	4 564 888,00	
2021	x	x	x	x	0,00	140 331,80	0,00	1 135 546,00	1 135 546,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	76 331,80	76 331,80	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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	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 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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	0,22%	7,74%	7,88%	12,24%	16,55%	TAK	TAK
2021	0,21%	3,46%	3,60%	8,10%	12,40%	TAK	TAK
2022	0,43%	0,25%	0,40%	5,48%	9,79%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,15%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,15%	1,38%	1,38%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	66 861,00	66 861,00	66 861,00	3 661 200,00	3 661 200,00	3 661 200,00	71 300,00	71 300,00	66 861,00
2021	14 600,00	14 600,00	14 600,00	312 000,00	312 000,00	312 000,00	19 040,00	19 040,00	14 600,00
2022	14 600,00	14 600,00	14 600,00	0,00	0,00	0,00	19 040,00	19 040,00	14 600,00
2023	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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 przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	3 828 000,00	3 828 000,00	2 407 400,00	2 068 124,58	91 258,58	1 976 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 447 000,00	1 447 000,00	699 000,00	553 840,28	28 840,28	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	28 087,52	28 087,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 083,20	8 083,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 388,80	5 388,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	65 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	65 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	140 331,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzeń Wielki na lata 2020 - 2024

W Uchwale Nr XIII/109/2019 Rady Gminy Dobrzeń Wielki z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2024 proponowane zmiany dotyczą:

A. W Załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa:

- 1) zwiększenia planu dochodów ogółem na rok 2019 o kwotę 22.398,00 zł., w tym:
 - zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 22.398,00 zł., w tym:
 - ✓ dotacja celowa z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie I tury wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 12.398,00 zł.,
 - ✓ dotacja celowa z budżetu Województwa Opolskiego w ramach projektu "Marszałkowska Inicjatywa Sołecka - Opolskie w latach 2020-2022" z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania zagospodarowania terenu przy Sali wiejskiej w Kup – 5 .000,00 zł.,
 - ✓ dotacja celowa z budżetu Województwa Opolskiego w ramach projektu "Marszałkowska Inicjatywa Sołecka - Opolskie w latach 2020-2022" z przeznaczeniem na organizację imprez wielopokoleniowych przez sołectwo Dobrzeń Mały – 5 .000,00 zł.,
- 2) zwiększenia planu przychodów budżetowych z tytułu nadwyżki budżetowej o kwotę 137.600,00 zł.;
- 3) zwiększenia planu wydatków ogółem na rok 2019 o kwotę 159.998,00 zł., w tym:
 - zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 157.998,00 zł., w tym:
 - ✓ przygotowanie i przeprowadzenie I tury wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 12.398,00 zł.,
 - ✓ zagospodarowanie terenu przy Sali wiejskiej w Kup – 6.000,00 zł.,
 - ✓ organizacja imprez wielopokoleniowych przez sołectwo Dobrzeń Mały – 6.000,00 zł.,
 - ✓ publikacja informacji o gminie Dobrzeń Wielki przez wydawnictwo Opowiecie.Info – 16.600,00 zł.,
 - ✓ dotacja dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Dobrzeń Wielki na zakup wyposażenia – 95.000,00 zł.,
 - ✓ zwiększenie planu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w Przedszkolu w Dobrzeniu Wielkim i Chróścicach z tyt. zwiększenia zatrudnienia na stanowisku sekretarki – 17.000,00 zł.,
 - ✓ remont pomieszczeń sołtysówki ul. Namysłowska 26 Dobrzeń Wielki – 7.000,00 zł.,
 - ✓ przeniesienie planu wydatków bieżących do planu wydatków majątkowych z przeznaczeniem na wykup nieruchomości gruntowych na cele inwestycyjne (-)2.000,00 zł.;
 - zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 2.000,00 zł. z przeznaczeniem na wykup nieruchomości gruntowych na cele inwestycyjne.

Przedstawione zmiany w planie dochodów i wydatków wynikają ze zmian zaproponowanych do Uchwały w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy przedłożonych na sesję Rady Gminy w dniu 31.03.2020 r. oraz ze zmian wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Nr: 0050.1.35.2020 z dnia 06.03.2020 r., 0050.1.38.2020 z dnia 18.03.2020 r.,

UZASADNIENIE