

UCHWAŁA Nr XXXIX/230/21
RADY GMINY DOBROMIERZ
z dnia 21 grudnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dobromierz na lata 2022-2032 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dobromierz do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 2,
- 2) w 2022 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Dobromierz do :

- 1) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dobromierz uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały,
- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową”.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIX/167/21 Rady Gminy Dobromierz z dnia 26 stycznia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobromierz.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady
(-) Piotr Rusek

Uzasadnienie
do UCHWAŁY Nr XXXIX/230/21
RADY GMINY DOBROMIERZ
z dnia 21 grudnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz

Przepisy ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, wprowadzają obowiązek podjęcia przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (WPF), nie później niż uchwały budżetowej.

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Dobromierz została sporządzona na lata 2022 – 2032, tj. na okres na który zaciągnięto zobowiązania i zawiera wszystkie elementy wynikające z przepisów cytowanej ustawy.

Wójt
(-) Jerzy Ulbin

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/230/21 Rady Gminy Dobromierz
z dnia 21 grudnia 2021 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
Wykonanie 2019	29 952 198,58	25 319 255,42	3 132 423,00	14 465,07	7 036 863,00	7 999 168,70	7 136 335,65	2 533 565,36	4 632 943,16	417 911,50	4 000 812,39	
Wykonanie 2020	39 593 949,17	30 225 526,50	3 043 649,00	16 406,96	7 031 421,00	9 353 324,06	10 780 725,48	2 736 402,67	9 368 422,67	537 483,30	8 830 367,52	
Plan 3 kw. 2021	42 062 222,02	33 038 306,40	3 168 822,00	29 999,72	7 738 646,00	8 712 837,68	13 388 001,00	2 946 773,00	9 023 915,62	721 000,00	8 271 248,62	
Wykonanie 2021	40 985 300,00	32 600 000,00	3 168 822,00	29 000,00	7 754 396,00	8 667 000,00	12 980 782,00	2 800 000,00	8 385 300,00	646 500,00	7 738 800,00	
2022	32 031 776,00	26 649 226,00	2 936 722,00	21 308,00	7 692 723,00	4 816 451,00	11 182 022,00	3 240 294,00	5 382 550,00	1 400 000,00	3 982 550,00	
2023	30 312 462,50	27 335 000,00	3 010 000,00	40 000,00	8 000 000,00	4 300 000,00	11 985 000,00	3 400 000,00	2 977 462,50	100 000,00	2 877 462,50	
2024	31 624 925,00	26 771 500,00	3 010 000,00	40 000,00	8 000 000,00	4 300 000,00	11 421 500,00	3 400 000,00	4 853 425,00	100 000,00	4 753 425,00	
2025	31 013 500,00	27 080 000,00	3 020 000,00	40 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	12 720 000,00	3 400 000,00	3 933 500,00	100 000,00	3 833 500,00	
2026	28 733 500,00	27 058 500,00	3 020 000,00	45 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	12 693 500,00	3 400 000,00	1 675 000,00	100 000,00	1 575 000,00	
2027	26 290 000,00	25 920 000,00	3 020 000,00	45 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	11 555 000,00	3 400 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00	
2028	25 920 000,00	25 550 000,00	3 040 000,00	45 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	11 165 000,00	3 400 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00	
2029	25 670 000,00	25 450 000,00	3 040 000,00	45 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	11 065 000,00	3 400 000,00	220 000,00	20 000,00	200 000,00	
2030	25 815 000,00	25 595 000,00	3 040 000,00	45 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	11 210 000,00	3 400 000,00	220 000,00	20 000,00	200 000,00	
2031	25 370 000,00	25 170 000,00	3 050 000,00	45 000,00	8 000 000,00	3 800 000,00	10 275 000,00	3 400 000,00	200 000,00	20 000,00	180 000,00	
2032	25 315 000,00	25 120 000,00	3 050 000,00	45 000,00	8 000 000,00	3 800 000,00	10 225 000,00	3 400 000,00	195 000,00	15 000,00	180 000,00	

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 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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	29 649 879,47	23 575 170,10	8 689 096,67	0,00	0,00	405 279,86	0,00	0,00	0,00	6 074 709,37	6 180 786,81	237 733,50
Wykonanie 2020	41 169 843,92	26 301 335,24	9 226 994,23	0,00	0,00	328 116,06	0,00	0,00	0,00	14 868 508,68	14 868 508,68	252 000,00
Plan 3 kw. 2021	46 820 166,02	27 597 468,57	10 055 943,67	0,00	0,00	431 850,00	0,00	0,00	0,00	19 222 697,45	19 222 697,45	447 640,00
Wykonanie 2021	43 412 000,00	27 460 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	331 850,00	0,00	0,00	0,00	15 952 000,00	15 952 000,00	375 770,00
2022	32 884 796,95	25 319 091,04	11 109 153,19	0,00	0,00	473 700,00	0,00	0,00	0,00	7 565 705,91	7 565 705,91	406 530,00
2023	26 547 462,50	23 647 462,50	11 000 000,00	0,00	0,00	431 500,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00
2024	28 724 925,00	24 677 462,50	11 000 000,00	0,00	0,00	342 500,00	0,00	0,00	0,00	4 047 462,50	4 047 462,50	0,00
2025	27 875 000,00	24 250 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	3 625 000,00	3 625 000,00	0,00
2026	25 645 000,00	22 970 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	2 675 000,00	2 675 000,00	0,00
2027	24 340 000,00	22 825 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00
2028	24 370 000,00	22 855 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00
2029	24 770 000,00	23 355 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00
2030	24 915 000,00	23 600 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	1 315 000,00	1 315 000,00	0,00
2031	24 470 000,00	23 655 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	815 000,00	815 000,00	0,00
2032	24 365 000,00	23 655 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	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)}	w tym:	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
Wykonanie 2019	302 319,11	302 319,11	4 054 650,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	514 650,00	0,00
Wykonanie 2020	-1 575 894,75	0,00	5 998 897,94	5 998 897,94	1 575 894,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 757 944,00	0,00	6 745 319,00	3 597 000,00	2 849 944,00	1 240 319,00	0,00	1 908 000,00	1 908 000,00
Wykonanie 2021	-2 426 700,00	0,00	5 865 133,11	3 596 908,38	2 426 700,00	360 224,73	0,00	1 908 000,00	1 908 000,00
2022	-853 020,95	0,00	2 904 327,27	1 500 000,00	853 020,95	880 094,27	0,00	524 233,00	0,00
2023	3 765 000,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 138 500,00	3 138 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 088 500,00	3 088 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	950 000,00	950 000,00	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 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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 392 375,00	4 392 375,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 694,00	1 187 375,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 375,00	1 987 375,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511 608,00	1 987 375,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 306,32	2 051 306,32	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 000,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 138 500,00	3 138 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 500,00	3 088 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	14 213 271,02	41 021,02	1 744 085,32	1 744 085,32
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	1 240 319,00	19 005 608,22	21 835,28	3 924 191,26	3 924 191,26
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	20 596 047,48	2 649,54	5 440 837,83	6 681 156,83
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	524 233,00	20 595 955,86	2 649,54	5 140 000,00	5 500 224,73
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 042 000,00	0,00	1 330 134,96	2 210 229,23
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 277 000,00	0,00	3 687 537,50	3 687 537,50
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 377 000,00	0,00	2 094 037,50	2 094 037,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 238 500,00	0,00	2 830 000,00	2 830 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 150 000,00	0,00	4 088 500,00	4 088 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	3 095 000,00	3 095 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	2 695 000,00	2 695 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	2 095 000,00	2 095 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	1 515 000,00	1 515 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00

⁸⁾ 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 wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,09%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	24,32%	27,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,20%	25,90%	x	x	x	x
2022	11,57%	8,19%	14,60%	21,72%	21,26%	TAK	TAK
2023	18,22%	17,88%	18,32%	21,66%	21,20%	TAK	TAK
2024	14,43%	10,84%	11,29%	20,07%	19,61%	TAK	TAK
2025	14,35%	13,06%	x	14,74%	14,74%	TAK	TAK
2026	13,89%	18,10%	x	15,31%	15,15%	TAK	TAK
2027	9,36%	14,43%	x	16,13%	15,97%	TAK	TAK
2028	7,57%	12,72%	x	15,26%	15,10%	TAK	TAK
2029	4,52%	9,92%	x	13,60%	13,60%	TAK	TAK
2030	4,35%	9,26%	x	13,85%	13,85%	TAK	TAK
2031	4,38%	7,26%	x	12,62%	12,62%	TAK	TAK
2032	4,50%	6,92%	x	12,11%	12,11%	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 ^x	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 ^x	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
Wykonanie 2019	327 022,45	327 022,45	294 719,41	3 725 611,09	3 725 611,09	3 725 611,09	321 284,00	321 284,00	257 905,38
Wykonanie 2020	758 568,87	758 568,87	674 186,72	7 424 479,45	7 424 479,45	7 424 479,45	787 382,52	787 382,52	681 227,13
Plan 3 kw. 2021	397 026,31	397 026,31	358 525,00	7 810 940,00	7 810 940,00	7 810 940,00	440 450,89	440 450,89	358 525,00
Wykonanie 2021	320 000,00	320 000,00	288 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	400 000,00	400 000,00	288 000,00
2022	60 000,00	60 000,00	60 000,00	537 300,00	537 300,00	537 300,00	43 716,00	43 716,00	22 468,00
2023	130 000,00	130 000,00	100 000,00	2 897 706,46	2 897 706,46	2 500 000,00	130 000,00	130 000,00	100 000,00
2024	125 000,00	125 000,00	100 000,00	4 047 462,50	4 047 462,50	3 800 000,00	125 000,00	125 000,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00	2 625 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	1 500 000,00	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
Wykonanie 2019	767 620,04	767 620,04	405 093,00	2 810 488,66	694 562,66	2 115 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	12 298 662,95	12 298 662,95	6 381 031,74	13 646 639,32	671 488,25	12 975 151,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	11 390 940,00	11 390 940,00	5 422 940,00	14 481 055,15	441 415,15	14 039 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	11 000 000,00	11 000 000,00	7 800 000,00	12 900 000,00	400 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	406 530,00	406 530,00	406 530,00	3 095 273,81	32 649,54	3 062 624,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 897 706,46	2 897 706,46	2 500 000,00	3 027 706,46	130 000,00	2 897 706,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 047 462,50	4 047 462,50	3 800 000,00	4 172 462,50	125 000,00	4 047 462,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 625 000,00	2 625 000,00	2 400 000,00	2 625 000,00	0,00	2 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 675 000,00	1 675 000,00	1 500 000,00	1 675 000,00	0,00	1 675 000,00	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata 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	10.10	10.11
Wykonanie 2019	4 392 375,00	35 811,09	0,00	35 811,09	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 187 375,00	19 185,74	0,00	19 185,74	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 987 375,00	19 185,74	0,00	19 185,74	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 987 375,00	19 185,74	0,00	19 185,74	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 051 306,32	2 649,54	0,00	2 649,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 138 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 088 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	950 000,00	0,00	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 wyliczaniu 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/230/21 Rady Gminy Dobromierz
z dnia 21 grudnia 2021 r.

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 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 717 491,20	3 095 273,81	3 027 706,46	4 172 462,50	2 625 000,00	1 675 000,00
1.a	- wydatki bieżące				397 276,02	32 649,54	130 000,00	125 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 320 215,18	3 062 624,27	2 897 706,46	4 047 462,50	2 625 000,00	1 675 000,00
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:				14 257 421,01	436 530,00	3 027 706,46	4 172 462,50	2 625 000,00	1 675 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				317 121,01	30 000,00	130 000,00	125 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Audyty energetyczne w budynkach użyteczności publicznej (900/90095/4307,4309)	Urząd Gminy	2023	2024	127 500,00	0,00	63 750,00	63 750,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Informacja i promocja (750/75075/4307,4309)	Urząd Gminy Dobromierz	2023	2024	52 500,00	0,00	26 250,00	26 250,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Monitoring i aktualizacja PGN (900/90005/4307,4309)	Urząd Gminy Dobromierz	2023	2024	35 000,00	0,00	20 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Planowanie przestrzenne (710/71004/4307,4309)	Urząd Gminy	2023	2024	40 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej (900/90005) -	Urząd Gminy Dobromierz	2019	2022	62 121,01	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 940 300,00	406 530,00	2 897 706,46	4 047 462,50	2 625 000,00	1 675 000,00
1.1.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego (900/90015/6057,6059)	Urząd Gminy	2024	2025	1 600 000,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
1.1.2.2	Ograniczenie niskiej emisji oraz mikroinstalacje OZE w budynkach użyteczności publicznej A) wymiana kotłów na bardziej efektywne, B) montaż kolektorów słonecznych, C) montaż instalacji fotowoltaicznych (900/90005/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2023	2024	418 000,00	0,00	209 000,00	209 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ścieżki rowerowe i ciągi pieszo - rowerowe (630/63095/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2023	2026	3 500 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	800 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków osób fizycznych (sektor mieszkalny) (700/70005/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2023	2026	3 500 000,00	0,00	875 000,00	875 000,00	875 000,00	875 000,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (900/90095,6057/6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2015	2024	4 000 000,00	0,00	746 206,46	1 095 962,50	0,00	0,00
1.1.2.6	Wymiana sprzętu informatycznego oraz urządzeń elektrycznych w budynkach użyteczności publicznej (900/90095/6057,6059)	Urząd Gminy	2023	2025	250 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00
1.1.2.7	Zarządzanie energią w budynkach - inteligentne budynki oraz monitoring energetyczny (900/90095/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2023	2024	135 000,00	0,00	67 500,00	67 500,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej -	Urząd Gminy Dobromierz	2019	2022	537 300,00	406 530,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 595 442,77
1.a	287 649,54
1.b	14 307 793,23
1.1	11 936 698,96
1.1.1	285 000,00
1.1.1.1	127 500,00
1.1.1.3	52 500,00
1.1.1.5	35 000,00
1.1.1.7	40 000,00
1.1.1.9	30 000,00
1.1.2	11 651 698,96
1.1.2.1	1 600 000,00
1.1.2.2	418 000,00
1.1.2.3	3 500 000,00
1.1.2.4	3 500 000,00
1.1.2.5	1 842 168,96
1.1.2.6	250 000,00
1.1.2.7	135 000,00
1.1.2.13	406 530,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 460 070,19	2 658 743,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				80 155,01	2 649,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Leasing operacyjny - Samochód ciężarowy PEUGEOT BOXER (900/90095/4300) -	Urząd Gminy Dobromierz	2018	2022	80 155,01	2 649,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 379 915,18	2 656 094,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz - przyłącza kanalizacyjne 01010/6050 -	DOBROMIERZ	2019	2022	4 734 411,69	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa wodociągu w Pietrzykowie -	DOBROMIERZ	2021	2022	1 645 503,49	1 156 094,27	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3	2 658 743,81
1.3.1	2 649,54
1.3.1.3	2 649,54
1.3.2	2 656 094,27
1.3.2.14	1 500 000,00
1.3.2.15	1 156 094,27

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DOBROMIERZ

Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy. Tworzenie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobromierz została sporządzona na lata 2022-2032 w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) i obejmuje prognozę następujących wielkości:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu,
2. dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób finansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu gminy, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wieloletnie przedsięwzięcia w latach 2022 - 2026, czyli na programy, projekty przewidziane do realizacji, określając:

1. nazwę i cel,
2. jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia,
3. okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
4. limity wydatków w poszczególnych latach,
5. limit zobowiązań.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Do wyliczenia planu dochodów ogółem dla roku 2022 (poz. 1) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2022 w podziale na dochody bieżące (poz. 1.1) i dochody majątkowe (poz. 1.2) Prognoza wielkości dochodów bieżących w kolejnych latach, tj. 2023-2032, została wyznaczona w oparciu o trendy dotyczące kształtowania się dochodów w ujęciu realnym. Prognozę dochodów sporządzono w oparciu o analizę dochodów na dofinansowanie projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, które mają szansę na uzyskanie dofinansowania oraz dochodów ze sprzedaży majątku.

W prognozie dochodów bieżących, uwzględniono podpisane umowy o dofinansowanie projektu „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” w ramach Działania: 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Okres realizacji obejmuje lata 2019 – 2022 a przypadające w 2022 roku dofinansowanie stanowiące refundację poniesionych kosztów zarządzania projektem w latach ubiegłych oraz przypadające dofinansowanie do roku 2022 wynosi 60.000,00zł.

Prognozę dochodów majątkowych sporządzono w oparciu o zadania mające szansę na uzyskanie dofinansowania, w skład której wchodzi:

- Dotacja celowa z Powiatu Świdnickiego na dofinansowanie zadania „Budowa oczyszczalni ścieków dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej w Jaskulinie i budynków będących własnością Gminy” - kwota dofinansowania 312.000,00zł.
 - z Rządowego Funduszu Polski Ład zaplanowano dofinansowanie wynikające z otrzymanej promesy w wysokości 2.921.250,00zł na zadanie „Modernizacja (przebudowa) drogi gminnej, ul. Cmentarna w Dobromierzu, gmina Dobromierz”,
 - z budżetu Województwa Dolnośląskiego zaplanowano dofinansowanie w wysokości 152.000,00zł do zadania inwestycyjnego „Jaskulin – droga dojazdowa do gruntów rolnych”,
 - ze środków RPO dla Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 na realizację projektu „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” zaplanowano dotację celową na wypłatę grantów dla mieszkańców gminy w wysokości 537.300,00zł. Przypadające w 2022 roku dofinansowanie stanowiące refundację poniesionych wypłat grantów w roku 2021 i planowane wypłaty w roku 2022.
- Prognozę dochodów ze sprzedaży majątku w 2022 r. wyznaczono w oparciu o planowane do zbycia działki budowlane oraz lokale mieszkalne, w latach 2023 – 2032 plan wyznaczono w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży majątku gminy, tj. przeznaczone do sprzedaży lokale mieszkalne, użytkowe oraz grunty. Dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych wynikają z działań Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz oraz z nowej perspektywy finansowej UE.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Do wyliczenia planu wydatków ogółem dla roku 2022 (poz. 2) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2022 w podziale na wydatki bieżące (poz. 2.1) i wydatki majątkowe (poz. 2.2).

Prognoza wydatków na lata 2023 – 2032.

1. Prognozę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1) wyznaczono w oparciu o rzeczywiste wydatki w jednostkach organizacyjnych gminy, przyjmując plan na stałym poziomie w poszczególnych latach.
2. W wydatkach objętych limitem art. 226 ust 3 pkt 4 ufp (poz. 10.1) zawarto dane wynikające z załącznika o przedsięwzięciach i obejmują okres 2022-2026, związane są z długoterminowymi inwestycjami oraz działaniami określonymi w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz.
3. Wydatki bieżące na obsługę długu (poz. 2.1.3) związane są z zaciągniętymi kredytami, pożyczkami i emisją obligacji w latach ubiegłych oraz planowanym do zaciągnięcia w 2022 roku zobowiązaniem w formie pożyczki lub kredytu.
4. Wydatki majątkowe, to wydatki inwestycyjne jednoroczne wykazane w załączniku inwestycyjnym do projektu uchwały budżetowej na 2022 r.

Podstawę prognozy zaplanowania zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2022 stanowiły możliwości finansowe gminy. Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne (wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp) wynikają z realizacji działań określonych w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz i inwestycjami dofinansowanymi środkami, które zależne są od nowej perspektywy finansowej UE, uwarunkowań prawnych , kondycji finansowej gminy oraz potrzeb społeczności samorządowej.

PRZYCHODY I ROZCHODY

1. Planowane przychody 2022 roku w kwocie 2.904.327,27zł (poz. 4) obejmują:

- Planowany do zaciągnięcia kredyt lub pożyczkę 1.500.000,00zł (poz. 4.1),
- Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych 880.094,27zł (poz. 4.2), tj. niewykorzystane z 2021 roku środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na inwestycję „Budowa wodociągu w Pietrzykowie” planowaną do realizacji w roku 2022,
- Wolne środki wynikające z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 524.233,00zł (poz. 4.3), tj. przyznane uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 r. które wykorzystane zostanie w roku 2022.

2. Planowane rozchody 2022 roku w kwocie 2.051.306,32zł (poz. 5) obejmują:

- Spłaty kredytów 637.324,00zł,
- spłaty pożyczek 613.982,32zł,
- wykup obligacji komunalnych 800.000,00zł.

WYKAZ ZAPLANOWANYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

W wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

1. Zaplanowano projekt „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” w ramach Działania: 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. **Okres realizacji obejmuje lata 2019 – 2022, łączne nakłady finansowe to kwota 62.121,01zł, z czego limit zobowiązań przypadający w roku 2022 wynosi 30.000,00zł.**

2. Pozostałe działania wynikają ze zmiany planu gospodarki niskoemisyjnej opracowanego dla Gminy Dobromierz tj. audyty energetyczne w budynkach użyteczności publicznej, informacja i promocja, monitoring i planowanie przestrzenne w latach 2023 - 2024 .

W wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

1. Zaplanowano działania wynikające ze zmian planu gospodarki niskoemisyjnej opracowanego dla Gminy Dobromierz w latach 2023 – 2026: modernizacja oświetlenia ulicznego, ograniczenie niskiej emisji oraz mikroinstalacje OZE w budynkach użyteczności publicznej, ścieżki rowerowe i ciągi pieszo – rowerowe, termomodernizacja budynków osób fizycznych, termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, wymiana sprzętu informatycznego oraz urządzeń elektrycznych w budynkach użyteczności publicznej, zarządzanie energią w budynkach. Pierwszym etapem realizacji działań przez Gminę Dobromierz określonych w PGN była termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, w ramach którego w roku 2015 wykonano zadanie pn. *Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Dobromierzu, Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Gniewkowie, gmina Dobromierz*, w roku 2018 wykonano zadanie *Termomodernizację budynku GOKSiR w Dobromierzu*.

2. Zaplanowano projekt „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” w ramach Działania: 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. **Okres realizacji obejmuje lata 2019 – 2022, łączne nakłady finansowe to kwota 537.300,00zł, z czego limit na rok 2022 wynosi 406.530,00zł. Całość zaplanowanego przedsięwzięcia finansowana jest z dotacji i przeznaczona zostanie na wypłaty w formie grantów dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła.**

W wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe

W roku 2022 zaplanowano spłaty rat leasingu operacyjnych na samochód ciężarowy PEUGEOT BOXER – **limit zobowiązań 2.649,54zł**. Zobowiązanie w formie leasingu zaciągnięte zostało w 2018 r. w roku 2022 nastąpi zakończenie spłat.

W wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe

1. Kontynuacja zaplanowanego zadania inwestycyjnego rozpoczętego w 2019 roku „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz – przyłącza kanalizacyjne” Na rok 2022 planuje się ciąg dalszy wykonania przyłączy kanalizacyjnych w miejscowościach Roztoka i Jugowa.

Łączne nakłady finansowe 4.734.411,69zł, limit zobowiązań wynosi 1.500.000,00zł.

2. Kontynuacja zadania inwestycyjnego rozpoczętego w 2021 roku „Budowa wodociągu w Pietrzykowie”. Na rok 2022 planuje się ciąg dalszy budowy oraz zakończenie inwestycji.

Łączne nakłady finansowe 1.645.503,49zł, z czego dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.240.319,00zł. Limit zobowiązań wynosi 1.500.000,00zł.

Zaplanowanie działań w latach 2022 – 2026 powoduje wzrost planu wydatków majątkowych oraz planu dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

PLANOWANE ZOBOWIĄZANIA I DŁUG

W roku 2022 planuje się do zaciągnięcia zobowiązania w formie pożyczki lub kredytu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego, co przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp	Nazwa inwestycji	2022
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz – przyłącza kanalizacyjne <i>- planowany kredyt, pożyczka 1.500.000,00zł</i>	1.500.000,00
	RAZEM kredyt, pożyczka	1.500.000,00

Spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki planuje się w latach 2023 – 2028, w ratach po 250.000,00zł rocznie.

Stan zadłużenia wykazany w kolumnie 6 WPF jest sumą zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji oraz innych tytułów dłużnych zaliczanych do długu publicznego przedstawia się następująco

Lp	Rok	Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych	Zobowiązania spłacane wydatkami z tytułu lesingu operacyjnego	Razem
1	2021	20.593.306,32	2.649,54	20.595.955,86
2	2022	20.042.000,00	0	20.042.000,00
3	2023	16.277.000,00	0	16.277.000,00
4	2024	13.377.000,00	0	13.377.000,00
5	2025	10.238.500,00	0	10.238.500,00
6	2026	7.150.000,00	0	7.150.000,00
7	2027	5.200.000,00	0	5.200.000,00
8	2028	3.650.000,00	0	3.650.000,00
9	2029	2.750.000,00	0	2.750.000,00
10	2030	1.850.000,00	0	1.850.000,00
11	2031	950.000,00	0	950.000,00
12	2032	0	0	0,00

Zaplanowane rozchody obejmują lata 2022 – 2032, co przedstawia poniższa tabela:

Lp	Rok	Spłata rat kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych
1	2022	2.051.306,32
2	2023	3.765.000,00
3	2024	2.900.000,00
4	2025	3.138.500,00
5	2026	3.088.500,00
6	2027	1.950.000,00
7	2028	1.550.000,00
8	2029	900.000,00
9	2030	900.000,00
10	2031	900.000,00
11	2032	950.000,00

Największe obciążenie spłatami zobowiązań występuje w latach 2023 – 2026. Całkowita spłata długu planowana jest w roku 2032.

Wynikiem planowania budżetu roku 2022 jest deficyt (poz. 3) w wysokości 853.020,95,00zł, który pokryty zostanie planowanym do zaciągnięcia w tym roku kredytem lub pożyczką.

W latach następnych tj. 2023-2032 nie przewiduje się zaciągnięcia nowych zobowiązań, zaplanowano w tym okresie nadwyżki budżetowe, które przeznacza się na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji komunalnych.

W latach 2022-2032 relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp, została zachowana (poz.7.1) , tj. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią.

Na podstawie wielkości zawartych w WPF, relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi do planowanych dochodów ogółem, określone w art. 243 ufp na lata 2022 - 2032 nie przekroczą dopuszczalnego poziomu zadłużenia Gminy.

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów oraz kwotę długu w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową tj. w latach 2022 – 2032 przedstawia załącznik do objaśnień.

<i>/ rozkochodu przychodu</i>	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Dług na 31.12.2021 r.											
Pożyczka WFOŚiGW 117.500											
Pożyczka WFOŚiGW 1.861.806,32											
Kredyt BNP 160.000											
Obligacje 10.350.000											
Kredyt BNP 2019r. 170.000											
Kredyt BNP 2021r. 2.734.000											
Kredyt BNP 2019r. 1.000.000											
Kredyt BNP 2020 r. 2.300.000											
Kredyt BNP 2020 r. 1.900.000											
RAZEM 20.593.306,32											
PLAN PRZYCHODÓW	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredyt, pożyczka planowane w 2022 r.	1.500.000										
PLAN ROZCHODÓW	2.051.306,32	3.765.000	2.900.000	3.138.500	3.088.500	1.950.000	1.550.000	900.000	900.000	900.000	950.000
Pożyczka WFOŚiGW	117.500										
Kredyt BGŻ zaciągnięty w 2019 r.	85.000	85.000									
Pożyczka WFOŚiGW z 2013											
Wykup obligacji	800.000	450.000									
Splata kredytu zaciągniętego w 2018 r.	80.000	80.000									
Splata kredytu (3.100.000 z 2020 r.)	50.000	700.000	400.000	700.000	450.000						
Splata kredytu (1.900.000 z 2020 r.)	100.000	100.000	400.000	400.000	400.000	500.000					
Wykup obligacji		1.000.000	850.000	850.000	950.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	950.000
Splata kredytu BNP (plan 2022 r. 1.500.000)		250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000				
Splata kredytu planowanego z 2019 r.	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000						
Splata kredytu, pożyczki plan w 2021 r.(1.500.000)	100.000	100.000	100.000	200.000	300.000	300.000	400.000				
Splata pożyczki WFOŚiGW z lat 2020-2021 (1.861.806,32)	496.482,32	496.482	496.482	186.180	186.180						
Splata kredytu, pożyczki plan w 2021 r. (1.234.000)	22.324,00	303.518	203.518	352.320	352.320						
RAZEM	20.042.000	16.277.000	13.377.000	10.238.500	7.150.000	5.200.000	3.650.000	2.750.000	1.850.000	950.000	0,00

