

UCHWAŁA NR III/31/2018
RADY MIEJSKIEJ GMINY DOBRZYCA

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2019 - 2032.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 1000, 1349 i 1432) i art. 226 - 228, art. 230 ust. 1 i 6, art. 230b, art. 231, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobrzyca na lata 2019 - 2032 - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć,

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

§ 3. Traci moc uchwała nr XXXVII/330/2017 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2032.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Dobrzyca.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Witalis Półrolniczak

¹⁾ Zm. z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/31/2018

Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca

z dnia 28 grudnia 2018 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	33 327 562,00	33 327 562,00	4 898 218,00	200 000,00	7 857 950,00	3 401 000,00	9 892 565,00	10 058 268,00	0,00	0,00	0,00
2020	33 886 716,00	33 886 716,00	4 996 182,00	204 000,00	8 015 100,00	3 469 000,00	9 991 500,00	10 259 433,36	0,00	0,00	0,00
2021	34 456 029,00	34 456 029,00	5 096 106,00	208 000,00	8 175 400,00	3 538 400,00	10 091 400,00	10 464 622,00	0,00	0,00	0,00
2022	35 035 844,00	35 035 844,00	5 198 028,00	212 200,00	8 338 900,00	3 609 200,00	10 192 300,00	10 673 914,00	0,00	0,00	0,00
2023	35 386 202,00	35 386 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 740 064,00	35 740 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 097 465,00	36 097 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	36 458 440,00	36 458 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 823 024,00	36 823 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	36 823 024,00	36 823 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	36 823 024,00	36 823 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 823 024,00	36 823 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 823 024,00	36 823 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 823 024,00	36 823 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2019	34 328 762,00	31 283 286,24	0,00	0,00	x	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	3 045 475,76
2020	31 308 771,00	31 254 480,00	0,00	0,00	x	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	54 291,00
2021	32 209 629,00	31 410 752,00	0,00	0,00	x	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	798 877,00
2022	33 156 211,67	31 567 805,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 588 406,67
2023	33 246 765,78	31 725 644,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 521 121,78
2024	33 220 064,00	31 884 273,00	0,00	0,00	x	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	1 335 791,00
2025	34 361 672,47	32 043 694,00	0,00	0,00	x	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	2 317 978,47
2026	34 218 648,31	32 203 912,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 014 736,31
2027	36 073 024,00	32 203 912,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 869 112,00
2028	36 073 024,00	32 203 912,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 869 112,00
2029	36 014 024,00	32 203 912,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 810 112,00
2030	35 278 024,00	32 203 912,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 074 112,00
2031	36 823 024,00	32 203 912,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 619 112,00
2032	36 823 024,00	32 203 912,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 619 112,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	-1 001 200,00	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 987 000,00	1 001 200,00	153 000,00	0,00
2020	2 577 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 246 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 879 632,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 139 436,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 735 792,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 239 791,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	809 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 545 000,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	2 138 800,00	2 138 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 577 945,00	2 577 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 246 400,00	2 246 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 879 632,33	1 879 632,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 139 436,22	2 139 436,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 735 792,53	1 735 792,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 239 791,69	2 239 791,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	809 000,00	809 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 545 000,00	1 545 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	19 192 997,77	0,00	2 044 275,76	2 044 275,76
2020	16 615 052,77	0,00	2 632 236,00	2 632 236,00
2021	14 368 652,77	0,00	3 045 277,00	3 045 277,00
2022	12 489 020,44	0,00	3 468 039,00	3 468 039,00
2023	10 349 584,22	0,00	3 660 558,00	3 660 558,00
2024	7 829 584,22	0,00	3 855 791,00	3 855 791,00
2025	6 093 791,69	0,00	4 053 771,00	4 053 771,00
2026	3 854 000,00	0,00	4 254 528,00	4 254 528,00
2027	3 104 000,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00
2028	2 354 000,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00
2029	1 545 000,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00
2030	0,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00
2031	0,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00
2032	0,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([2] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([2] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	8,01%	8,01%	0,00	8,01%	6,13%	13,21%	13,19%	TAK	TAK
2020	9,17%	9,17%	0,00	9,17%	7,77%	10,95%	10,92%	TAK	TAK
2021	8,06%	8,06%	0,00	8,06%	8,84%	8,42%	8,40%	TAK	TAK
2022	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	9,90%	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2023	7,46%	7,46%	0,00	7,46%	10,34%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2024	8,37%	8,37%	0,00	8,37%	10,79%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2025	6,08%	6,08%	0,00	6,08%	11,23%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2026	7,24%	7,24%	0,00	7,24%	11,67%	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2027	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	12,54%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2028	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	12,54%	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2029	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	12,54%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2030	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	12,54%	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	12,54%	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	12,54%	12,54%	12,54%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	0,00	0,00	9 796 748,08	3 119 319,00	735 243,00	276 143,00	459 100,00	1 105 278,34	1 640 197,42	300 000,00
2020	2 577 945,00	2 577 945,00	9 132 031,00	2 970 328,00	145 800,00	97 800,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 246 400,00	2 246 400,00	9 177 691,00	2 985 180,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 879 632,33	1 879 632,33	0,00	0,00	98 300,00	98 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 139 436,22	2 139 436,22	0,00	0,00	98 700,00	98 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 735 792,53	1 735 792,53	0,00	0,00	99 400,00	99 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 239 791,69	2 239 791,69	0,00	0,00	99 800,00	99 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	100 300,00	100 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	100 800,00	100 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	809 000,00	809 000,00	0,00	0,00	101 400,00	101 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 545 000,00	1 545 000,00	0,00	0,00	101 900,00	101 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	102 600,00	102 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	103 300,00	103 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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
2025	0,00	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	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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
2025	0,00	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	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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
2025	0,00	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	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	2 137 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 557 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 206 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 878 632,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 079 436,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 887 102,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 147 481,67	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
2028	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 445 551,00	735 243,00	145 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00
1.a	- wydatki bieżące				1 802 351,00	276 143,00	97 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00
1.b	- wydatki majątkowe				643 200,00	459 100,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 445 551,00	735 243,00	145 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 802 351,00	276 143,00	97 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00
1.3.1.3	świadczenie usług oświetlania ulic, placów i dróg publicznych - poprawa infrastruktury w zakresie oświetlenia	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca	2018	2032	1 489 300,00	97 500,00	97 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00
1.3.1.4	Umowa na dowozy szkolne 2018/2019 -	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca	2018	2019	313 051,00	178 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				643 200,00	459 100,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
99 000,00	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	2 084 543,00
99 000,00	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 577 443,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 100,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 000,00	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	2 084 543,00

99 000,00	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 577 443,00
99 000,00	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 398 800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 643,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.17	Budowa PSZOK -	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca	2017	2019	193 100,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Zaprojektowanie budowa i przebudowa sieci Lutyń-Ruda w ramach inwestycji pn.Rozbudowa z przebudową stacji wodociagowych w Rudzie i Karminku, budowa i przebudowa sieci wodociagowej Lutyń-Ruda oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dobrzyca - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca	2018	2019	382 100,00	342 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Karminek-Trzebowa - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca	2019	2020	68 000,00	20 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 100,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----------

UZASADNIENIE

**do uchwały nr III/31/2018 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 28 grudnia 2018 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2019 -
2032.**

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DOBRZYCA NA LATA 2019 - 2032.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobrzyca przygotowana została na lata 2019 - 2032. Przy wieloletniej prognozie finansowej zastosowano wzór załączników zgodnie z rozporządzeniem Ministra finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągać zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały przewiduje się spłatę zobowiązań do roku 2030, natomiast z umowy wieloletniej na świadczenie usług oświetlania ulic, placów i dróg publicznych wynika okres realizacji do 2032 r. Wobec powyższego Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyca została przygotowana na lata 2019 - 2032.

Dla celów prognozy kwoty długu obliczono przewidywane dochody, wydatki oraz wynik finansowy budżetu.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu bo do roku 2032.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano materiały źródłowe z lat 2016 - 2017 oraz przewidywane wykonanie za rok 2018 w zakresie dochodów i wydatków, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, oraz informacje o zdarzeniach dotyczących gospodarki finansowej gminy, a także wykorzystano wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych.

W wieloletniej prognozie finansowej w kolumnie wykonanie 2018 r. ujęto dane wynikające z uchwały nr XLV/418/2018 z dnia 12 października 2018 r.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Dobrzyca oraz prognozy na następne lata w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiedni wskaźnik. Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

Szacując dochody bieżące budżetu w 2019 r. stawki podatku od nieruchomości zwiększono o 2 %, podatku od środków transportowych przyjęto na poziomie roku 2018 zwiększając o 1 %, natomiast wpływy z podatku rolnego przyjęto na poziomie stawki ustalonej na rok podatkowy 2018 r., wpływy z podatku leśnego zaplanowano na poziomie przewidywanych wpływów zgodnie z ogłoszona stawką maksymalną na rok 2019, a w latach 2020 - 2022 szacuje się zwiększenie dochodów bieżących o 2%, natomiast kolejne lata 2023 - 2027 zwiększenie dochodów bieżących o 1 % rocznie, a kolejne lata 2028 - 2032 na poziomie dochodów roku 2027.

W budżecie roku 2019, jak również w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej

nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku gminy.

Planowane kwoty subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy przyjęto wzrost kwot otrzymywanych dochodów z tyt. dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa, subwencji zakładano wzrost o 1 %, natomiast udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w latach 2020 - 2022 zakładano wzrost o 2 % w stosunku rocznym.

Przy wyliczaniu dochodów metodą szacunkową uwzględniono wszystkie źródła podatkowe występujące na terenie gminy.

Prognozy wydatków Gminy Dobrzyca dokonano w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Planując wydatki bieżące na 2019 r. planuje się w oparciu o przewidywane wykonanie 2018 r., w szczególności zwraca się uwagę na szczególny nacisk na oszczędność wydatkowania środków publicznych.

Natomiast wydatki bieżące na rok 2020 mniejsze od wydatków roku 2019 o kwotę 28.806,00 zł spowodowane jest tym, iż zmniejszy się wydatek na umowy zlecenie dot. usługi związanej z zatrudnianiem audytora, natomiast kolejne lata począwszy od roku 2021 - 2026 wydatki będą wzrastały o 0,5 % w stosunku do roku poprzedniego. W latach 2027 - 2032 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie roku 2026.

Przy prognozowaniu uwzględniono oszczędną gospodarkę finansową gminy, aby wpływy dochodów bieżących pokrywały wydatki bieżące i w całym badanym okresie nie wystąpiło zagrożenie naruszenia powyższego przepisu.

W 2019 r. planuje się wzrost wynagrodzeń o 5 %, natomiast w latach 2021 - 2032 planuje się wzrost o 0,5 %.

Nie planowano wzrostu zatrudnienia w administracji samorządowej.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym, ponadto w latach 2019 - 2032 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Gmina Dobrzyca realizuje następujące przedsięwzięcia (zgodnie z zał. Nr 2):

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1. i 1.2)

1.3.1 wydatki bieżące

1.3.1.3 świadczenie usług oświetlania ulic, placów i dróg publicznych

- okres realizacji 2018 - 2032;

łącznie nakłady 1.489.300,00 zł;

limit wydatków w 2018 r. 90.500,00 zł, w 2019 r. 97.500,00 zł, w 2020 r. 97.800,00 zł, w 2021 r. 98.000,00 zł, w 2022 r. 98.300,00 zł, w 2023 r. 98.700,00 zł, w 2024 r. 99.000,00 zł, w 2025 r. 99.400,00 zł, w 2026 r. 99.800,00 zł, w 2027 r. 100.300,00 zł, w 2028 r. 100.800,00 zł, w 2029 r. 101.400,00 zł, w 2030 r. 101.900,00 zł, w 2031 r. 102.600,00 zł, w 2032 r. 103.300,00 zł,

1.3.1.4 umowa na dowozy szkolne 2018/2019

- okres realizacji 2018-2019

Łączne nakłady 313.051,00zł;

Limit wydatków 2019 178.643,00zł

1.3.2 wydatki majątkowe

W związku z odstąpieniem od realizacji wieloletnich przedsięwzięć pn.” Budowa i przebudowa dróg gminnych (ul.Stefańskiego, Nowa, Promienna, Różana, Wiosny Ludów w Dobrzycy) okres realizacji 2015 – 2020 oraz przedsięwzięcia o nazwie „ Budowa ścieżek rowerowych przy drogach powiatowych oraz montaż efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego” okres realizacji 2017 -2019 w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonuje się wykreślenia w/w przedsięwzięć

Natomiast realizowane są następujące przedsięwzięcia :

1.3.2.17 Budowa PSZOK

- okres realizacji 2017-2019

Łączne nakłady 193.100,00zł

Limit wydatków 2019 - 97.000,00zł

1.3.2.18 Zaprojektowanie budowa i przebudowa sieci Lutynia-Ruda w ramach inwestycji pn. Rozbudowa z przebudową stacji wodociągowej w Rudzie i Karminku, budowa i przebudowa sieci wodociągowej Lutynia-Ruda oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dobrzyca"

Okres realizacji 2018-2019

Łączne nakłady 382.100,00

limit wydatków na rok 2019 342.100,-zł

1.3.2.19 Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Karminek _Trzebowa

Okres realizacji 2019-2020

Łączne nakłady 68.000,00

Limit wydatków 2019 20.000,00

2020 48.000,00

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art.242 Ustawy - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego przepisu.

Planowane przychody budżetu gminy w 2019r.w wysokości 3.140.000,-zł przeznaczone będą na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz na pokrycie deficytu. Na planowane przychody składają się planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.987.000,00zł oraz przychody z tytułu spłat pożyczki udzielonej w roku 2018 w kwocie 153.000,00zł

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przeliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań do roku 2030.

Na spłatę rat pożyczek i kredytów przeznacza się w roku 2019 kwotę **2.138.800,-zł**

Spłata zadłużenia w latach 2020– 2030 przedstawia się następująco:

2020r	-	2.577.945,- zł
2021r.	-	2.246.400,-zł
2022r.	-	1.879.632,33zł
2023r.	-	2.139.436,22zł
2024r.	-	2.520.000,-zł
2025r.	-	1.735.792,53zł
2026r.	-	2.239.791,69zł
2027r.	-	1.650.000,00zł
2028r.	-	1.239.000,00zł
2029r.	-	618.000,00zł
2030r.	-	500.000,00zł

Zadłużenie na koniec 2019r wynosić będzie **19.192.997,77zł** tj. **57,6 %** planowanych dochodów.

Zadłużenie budżetu gminy w latach 2020– 2030 przedstawiać się będzie następująco :

2020r	-	16.615.052,77zł
2021r.	-	14.368.652,77zł
2022r.	-	12.489.020,44zł
2023r	-	10.349.584,22zł
2024r	-	7.829.584,22zł
2025r.	-	6.093.791,69zł
2026r .	-	3.854.000,00zł
2027r.	-	3.104.000,00zł
2028r.	-	2.354.000,00zł
2029r.	-	1.545.000,00zł
2030r.	-	0

Po przeliczeniu wszystkich danych, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji o której mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowany kredyt w roku 2019 . Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2030

Planowany budżet 2019r zamyka się deficytem budżetowym w kwocie 1.001.200,-zł, który pokryty będzie zaciągniętym kredytem bankowym.

W latach 2020 - 2030 budżet gminy zamykać się będzie nadwyżką budżetu, która przeznaczona będzie na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy Dobrzyca lecz pewnych trudności nastręcza fakt, iż

prognoza musi zostać uchwalona do 2032r. gdzie należy zwrócić również uwagę na ryzyko prognozowania w tak długim czasie. Pomimo występujących trudności zgodnie z prognozą zostaną zachowane wszelkie uregulowania wynikające z ustawy.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Witalis Półrolniczak