

**UCHWAŁA NR V/53/2019  
RADY MIEJSKIEJ GMINY DOBRZYCA**

z dnia 29 marca 2019 r.

**zmieniająca uchwałę 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, 1432 i 2500) 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.<sup>1)</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale 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 dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2019 - 2032 - zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Dobrzyca.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Witalis Półrolniczak**

---

<sup>1)</sup>Zm. z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2354 i 2500 oraz z 2019 r. poz. 303 i 326

Załącznik do uchwały Nr V/53/2019

Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca

z dnia 29 marca 2019 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	33 512 259,50	33 362 259,50	4 898 218,00	200 000,00	7 892 950,00	3 401 000,00	9 804 008,00	10 146 522,50	150 000,00	0,00	150 000,00	
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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają stfinansowaniu 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	35 316 916,50	31 498 440,74	0,00	0,00	x	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	3 818 475,76
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	34 499 958,33	32 203 912,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 296 046,33
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	36 236 024,00	32 203 912,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 032 112,00
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 zaciągnięciem 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	-1 804 657,00	3 943 457,00	0,00	0,00	803 457,00	0,00	2 987 000,00	1 804 657,00	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	1 958 481,67	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	587 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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		
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	1 958 481,67	1 958 481,67	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	587 000,00	587 000,00	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	17 953 687,75	0,00	1 863 818,76	2 667 275,76
2020	15 375 742,75	0,00	2 632 236,00	2 632 236,00
2021	13 129 342,75	0,00	3 045 277,00	3 045 277,00
2022	11 249 710,42	0,00	3 468 039,00	3 468 039,00
2023	9 110 274,20	0,00	3 660 558,00	3 660 558,00
2024	6 590 274,20	0,00	3 855 791,00	3 855 791,00
2025	4 854 481,67	0,00	4 053 771,00	4 053 771,00
2026	2 896 000,00	0,00	4 254 528,00	4 254 528,00
2027	2 146 000,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00
2028	1 396 000,00	0,00	4 619 112,00	4 619 112,00
2029	587 000,00	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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{[(2.1.1)] + [(2.1.1)] + [(2.1.3.1)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1)] + [(5.1.1)]}{[1] - [15.1.1]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.1)] + [(2.1.2)] + [(15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	7,96%	7,96%	0,00	7,96%	5,56%	13,21%	14,37%	TAK	TAK
2020	9,17%	9,17%	0,00	9,17%	7,77%	10,76%	11,91%	TAK	TAK
2021	8,06%	8,06%	0,00	8,06%	8,84%	8,23%	9,39%	TAK	TAK
2022	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	9,90%	7,39%	7,39%	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	6,47%	6,47%	0,00	6,47%	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	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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	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	9 831 523,58	3 125 719,00	735 243,00	276 143,00	459 100,00	1 355 278,34	2 188 197,42	275 000,00		
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	1 958 481,67	1 958 481,67	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	587 000,00	587 000,00	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 splaty 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 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	6 600,00	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
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 długi i jego spłacie						
	Spłaty 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)
				spłata 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	2 121 436,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 734 792,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 949 481,67	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 ). Automatyyczne 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

## UZASADNIENIE

### **do uchwały nr V/53/2019 Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca z dnia 29 marca 2019 r. zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2019 - 2032.**

Zmian w uchwale dokonano celem dostosowania prognozy do aktualnego budżetu gminy.

W wyniku zmian wysokości dochodów i wydatków zmienia się również wynik budżetu, w związku z powyższym ulega zmianie załącznik nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa obejmujący dochody i wydatki budżetowe, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania spłaty długu.

W załączniku nr 1 zostały uzupełnione pozycje dotyczące wykonania budżetu roku 2018.

W związku z wprowadzeniem wolnych środków zmienia się kwota przychodów.

Planowane przychody budżetu gminy w 2019 r. w wysokości 3.943.457,00 zł przeznaczone będą na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz na pokrycie deficytu. Na planowane przychody składają się planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.987.000,00 zł, przychody z tytułu spłat pożyczki udzielonej w roku 2018 w kwocie 153.000,00 zł oraz wolne środki w kwocie 803.457,00 zł.

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

Na spłatę rat pożyczek i kredytów przeznaczona się w roku 2019 kwotę 2.138.800,00 zł.

Spłata zadłużenia w latach 2020 – 2030 przedstawia się następująco:

2020 r. - 2.577.945,00 zł

2021 r. - 2.246.400,00 zł

2022 r. - 1.879.632,33 zł

2023 r. - 2.139.436,22 zł

2024 r. - 2.520.000,00 zł

2025 r. - 1.735.792,53 zł

2026 r. - 1.958.481,67 zł

2027 r. - 750.000,00 zł

2028 r. - 750.000,00 zł

2029 r. - 809.000,00 zł

2030 r. - 587.000,00 zł

Zadłużenie na koniec 2019 r. wynosić będzie 17.953.687,75 zł. tj. 53,5 % planowanych dochodów.

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

2020 r. - 15.375.742,75 zł

2021 r.	-	13.129.342,75 zł
2022 r.	-	11.249.710,42 zł
2023 r.	-	9.110.274,20 zł
2024 r.	-	6.590.274,20 zł
2025 r.	-	4.854.481,67 zł
2026 r.	-	2.896.000,00 zł
2027 r.	-	2.146.000,00 zł
2028 r.	-	1.396.000,00 zł
2029 r.	-	587.000,00 zł
2030 r.	-	0,00 zł

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 2009 r. 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.

Uaktualniono poz. 14.1. spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z zawartych umów.

Planowany budżet 2019 r. zamyka się deficytem budżetowym w kwocie 1.804.657,00 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.

Załącznik nr 2 - Przedsięwzięcia nie ulega zmianie.

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Witalis Półrolniczak**