

**UCHWAŁA NR XIII/133/2019  
RADY MIEJSKIEJ GMINY DOBRZYCA**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2020 - 2032.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6, art. 230b, art. 231 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1622 i 1649) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobrzyca na lata 2020 - 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 Dobrzyca 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 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 ze zmianami.

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

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

**Przewodniczący Rady**

**Witalis Półroliczak**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/133/2019

Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca

z dnia 30 grudnia 2019 r.

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	31 166 600,00	31 066 600,00	4 975 417,00	230 000,00	10 016 852,00	7 389 110,00	8 455 221,00	3 412 478,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2021	32 083 554,00	32 083 554,00	5 074 925,00	234 600,00	10 217 189,00	7 463 001,00	9 093 839,00	3 685 476,00	0,00	0,00	0,00	
2022	33 196 223,00	33 196 223,00	5 176 423,00	239 292,00	10 421 532,00	7 537 631,00	9 821 345,00	3 980 314,00	0,00	0,00	0,00	
2023	34 374 051,00	34 374 051,00	5 279 951,00	244 078,00	10 629 962,00	7 613 007,00	10 607 053,00	4 298 739,00	0,00	0,00	0,00	
2024	34 717 791,00	34 717 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 064 969,00	35 064 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	35 415 619,00	35 415 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	35 769 775,00	35 769 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	35 769 775,00	35 769 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	35 769 775,00	35 769 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	35 769 775,00	35 769 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	35 769 775,00	35 769 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	35 769 775,00	35 769 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Ważr może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego ważr stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	33 338 171,20	29 303 862,81	9 402 539,50	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	4 034 308,39	0,00	0,00	
2021	30 027 154,00	29 297 862,00	9 398 339,50	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	729 292,00	0,00	0,00	
2022	31 564 590,67	29 297 862,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	2 266 728,67	0,00	0,00	
2023	32 214 614,78	29 739 529,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	2 475 085,78	0,00	0,00	
2024	32 157 791,00	29 888 226,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	2 269 565,00	0,00	0,00	
2025	33 220 176,47	30 187 108,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	3 033 068,47	0,00	0,00	
2026	33 257 137,33	30 488 979,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	2 768 158,33	0,00	0,00	
2027	34 319 775,00	30 793 868,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	3 525 907,00	0,00	0,00	
2028	34 232 775,00	30 793 868,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 438 907,00	0,00	0,00	
2029	34 960 775,00	30 793 868,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	4 166 907,00	0,00	0,00	
2030	35 182 775,00	30 793 868,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	4 388 907,00	0,00	0,00	
2031	35 769 775,00	30 793 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 975 907,00	0,00	0,00	
2032	35 769 775,00	30 793 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 975 907,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-2 171 571,20	0,00	4 700 516,20	1 868 000,00	1 868 000,00	0,00	0,00	1 709 298,00	303 571,20	
2021	2 056 400,00	2 056 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 631 632,33	1 631 632,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 159 436,22	2 159 436,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 844 792,53	1 835 792,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 158 481,67	2 158 481,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 537 000,00	1 537 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2030	587 000,00	587 000,00	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	

<sup>5)</sup> Imię przymiarzenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	123 218,20	0,00	1 000 000,00	0,00	2 528 945,00	2 528 945,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 056 400,00	2 056 400,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631 632,33	1 631 632,33	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159 436,22	2 159 436,22	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 844 792,53	1 844 792,53	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 481,67	2 158 481,67	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	1 537 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	809 000,00	809 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	587 000,00	587 000,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 793 742,75	0,00	1 762 737,19	3 472 035,19	
2021	x	x	x	x	0,00	14 737 342,75	0,00	2 785 692,00	2 785 692,00	
2022	x	x	x	x	0,00	13 105 710,42	0,00	3 898 361,00	3 898 361,00	
2023	x	x	x	x	0,00	10 946 274,20	0,00	4 634 522,00	4 634 522,00	
2024	x	x	x	x	0,00	8 386 274,20	0,00	4 829 565,00	4 829 565,00	
2025	x	x	x	x	0,00	6 541 481,67	0,00	4 877 861,00	4 877 861,00	
2026	x	x	x	x	0,00	4 383 000,00	0,00	4 926 640,00	4 926 640,00	
2027	x	x	x	x	0,00	2 933 000,00	0,00	4 975 907,00	4 975 907,00	
2028	x	x	x	x	0,00	1 396 000,00	0,00	4 975 907,00	4 975 907,00	
2029	x	x	x	x	0,00	587 000,00	0,00	4 975 907,00	4 975 907,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 975 907,00	4 975 907,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 975 907,00	4 975 907,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 975 907,00	4 975 907,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>y</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>y</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	12,92%	9,68%	7,87%	19,37%	19,52%	TAK	TAK
2021	10,46%	13,43%	11,31%	13,20%	13,36%	TAK	TAK
2022	8,27%	17,10%	15,19%	8,56%	8,72%	TAK	TAK
2023	9,94%	19,19%	17,32%	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2024	8,81%	15,35%	13,91%	14,61%	14,61%	TAK	TAK
2025	6,66%	15,31%	x	15,47%	15,47%	TAK	TAK
2026	7,37%	15,18%	x	14,12%	14,18%	TAK	TAK
2027	5,17%	15,03%	x	15,03%	15,03%	TAK	TAK
2028	5,14%	14,75%	x	15,80%	15,80%	TAK	TAK
2029	2,82%	14,47%	x	15,99%	15,99%	TAK	TAK
2030	1,81%	14,08%	x	15,61%	15,61%	TAK	TAK
2031	0,00%	13,91%	x	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2032	0,00%	13,91%	x	14,68%	14,68%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			9.1			9.1.1			9.2
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	145 800,00	97 800,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	98 300,00	98 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	98 700,00	98 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	99 400,00	99 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	99 800,00	99 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 300,00	100 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	100 800,00	100 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	101 400,00	101 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	101 900,00	101 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	102 600,00	102 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	103 300,00	103 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyplacyz tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	2 527 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 046 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 630 632,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 139 436,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 735 792,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 958 481,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	809 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

<sup>1</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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. Automatyyczne 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.

<sup>x</sup> - 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 557 300,00	145 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00	99 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 489 300,00	97 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00	99 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				68 000,00	48 000,00	0,00	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 2009r. 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				1 557 300,00	145 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00	99 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 489 300,00	97 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00	99 000,00
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	97 800,00	98 000,00	98 300,00	98 700,00	99 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				68 000,00	48 000,00	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	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 349 300,00
1.a	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 301 300,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 349 300,00
1.3.1	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 301 300,00
1.3.1.3	99 400,00	99 800,00	100 300,00	100 800,00	101 400,00	101 900,00	102 600,00	103 300,00	1 301 300,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00

Uzasadnienie do uchwały Nr XIII/133/2019

Rady Miejskiej Gminy Dobrzyca

z dnia 30 grudnia 2019 r.

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca na lata 2020 - 2032**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobrzyca przygotowana została na lata 2020 - 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.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyca jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dobrzyca za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek 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 r., 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 2020 - 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.

1. W wieloletniej prognozie finansowej w kolumnie wykonanie 2019 r. ujęto dane wynikające z uchwały nr XI/104/2019 z dnia 30 października 2018 r. oraz uwzględniono zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 249.000,- również rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek zostały wykazane zgodnie z uchwałą z 30 października 2019 r. czyli 2.388.800 i zwiększone o 249.000,- to razem daje poz. 5.1 = 2.637.800,-zł

Zwiększone dochody i rozchody zostały uwzględnione w uchwale WPF na sesji w listopadzie br.

Rozchody roku 2019 ujęte w kwocie 2.637.800,- zostały przesunięte spłaty z roku 2022 na rok 2019 zgodnie z aneksem do umowy kredytowej.

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.

## 2. Dochody bieżące.

Szacując dochody bieżące budżetu w 2020 r. stawki podatku od nieruchomości zwiększono o 5 %, podatku od środków transportowych przyjęto na poziomie roku 2019 obniżonego średnio o 14 % w związku z trudną sytuacją płatników w/w podatku, natomiast wpływy z podatku rolnego przyjęto na poziomie stawki ustalonej na rok podatkowy 2019 zwiększonej o 6 %, wpływy z podatku leśnego zaplanowano na poziomie przewidywanych wpływów zgodnie z ogłoszoną stawką maksymalną na rok 2020, a w latach 2021 - 2023 szacuje się zwiększenie dochodów z tytułu udziału w wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, z subwencji ogólnej o 2 % natomiast pozostałe dochody bieżące szacuje się zwiększenie o 8 % oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące szacuje się zwiększenie o 1 %; natomiast kolejne lata 2024 - 2027 przyjęto zwiększenie dochodów bieżących o 1 % rocznie a kolejne lata 2028 - 2032 na poziomie dochodów roku 2027.

Podatek od nieruchomości wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w latach 2021 - 2023 zaplanowano wzrost o 8 % w stosunku do roku 2020.

## 3. Dochody majątkowe.

W budżecie roku 2020 dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100.000,-zł wartość zaplanowanych dochodów dotyczy sprzedaży lokalu użytkowego w Dobrzycy natomiast w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku gminy.

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

## 4. Wydatki.

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

Planując wydatki bieżące na 2020 planuje się w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 r., w szczególności zwraca się uwagę na szczególny nacisk na oszczędność wydatkowania środków publicznych.

Natomiast wydatki bieżące na rok 2021 - 2022 zostały uwzględnione na poziomie wydatków roku 2020 natomiast kolejne lata począwszy od roku 2023 wzrost o 1,5 %, w roku 2024 wzrost o 0,5 %, kolejne lata 2025 - 2027 wydatki będą wzrastały o 1 % w stosunku do roku poprzedniego. W latach 2028 - 2032 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie roku 2027.

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 2020 r. nie planuje się wzrostu wynagrodzeń natomiast w latach 2021 - 2022 planuje wydatki na wynagrodzenia na poziomie roku 2020 kolejne lata 2023 - 2027 zaplanowano wzrost o 1 % w stosunku do roku poprzedniego natomiast w roku 2028 - 2032 na poziomie roku 2027.

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 2020 - 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 załącznikiem 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;

- łączne nakłady 1.489.300,00 zł;

- limit wydatków 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,

#### **1.3.2 wydatki majątkowe**

1.3.2.19 Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Karminiek \_Trzebowa

- okres realizacji 2019 - 2020,

- łączne nakłady 68.000,00,

- limit wydatków w 2019 r. 20.000,00 zł, w 2020 r. 48.000,00 zł.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego przepisu.

Planowane przychody budżetu gminy w 2020 r. w wysokości 4.700.516,20 zł przeznaczone będą na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz na pokrycie deficytu. Na planowane przychody składają się:

- planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 1.868.000,- zł,

- przychody z tytułu spłat pożyczki udzielonej w roku 2018 w kwocie 123.218,20 zł,

- oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.709.298,00 zł (w tym 688.510,- dofinansowanie z funduszu dróg samorządowych oraz 1.020.788,- zł wolne środki niewprowadzone z roku 2018).

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 2020 kwotę 2.528.945,- zł.

Spłata zadłużenia w latach 2021 – 2030 przedstawia się następująco:

2021 r. - 2 056 400,- zł

2022 r. - 1 631 632,33 zł

2023 r. - 2 159 436,22 zł

2024 r. - 2 560 000,00 zł

2025 r. - 1 844 792,53 zł

2026 r. - 2 158 481,67 zł



2027 r. - 1 450 000,00 zł

2028 r. - 1 537 000,00 zł

2029 r. - 809 000,00 zł

2030 r. - 587 000,00 zł

Zadłużenie na koniec 2020 r. wynosić będzie 16.793.742,75 tj. 53,9 % planowanych dochodów.

Zadłużenie budżetu gminy w latach 2021 – 2030 przedstawiać się będzie następująco:

2021 r. - 14 737 342,75 zł

2022 r. - 13 105 710,42 zł

2023 r. - 10 946 274,20 zł

2024 r. - 8 386 274,20 zł

2025 r. - 6 541 481,67 zł

2026 r. - 4 383 000,00 zł

2027 r. - 2 933 000,00 zł

2028 r. - 1 396 000,00 zł

2029 r. - 587 000,00 zł

2030 r. - 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 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 2020. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2030.

Planowany budżet 2020 r. zamyka się deficytem budżetowym w kwocie 2.171.571,20 zł, który pokryty będzie zaciągniętym kredytem bankowym oraz wolnymi środkami.

W latach 2021 - 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 nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2032 r. 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**

**Witalis Półrolniczak**



## **Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym**

Podpis: Signature-1860489912

Imię: Witalis

Nazwisko: Półrolniczak

Instytucja: Gmina Dobrzyca

Miejscowość: Dobrzyca

Województwo: wielkopolskie

Kraj: PL

Data podpisu: 30 grudnia 2019 r.

Zakres podpisu: Cały dokument