



PROJEKT
wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Dobromierz

Dobromierz, listopad 2018 rok

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY DOBROMIERZ
z dnia

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228. art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349, 1432) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dobromierz na lata 2019-2032 wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

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

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) w 2019 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Dobromierz do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dobromierz uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXIX/246/17 Rady Gminy Dobromierz z dnia 15 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobromierz.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Uzasadnienie
do UCHWAŁY Nr
RADY GMINY DOBROMIERZ
z dnia

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz.

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

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Dobromierz została sporządzona na lata 2019 – 2032, tj. na okres na który zaciągnięto zobowiązania i zawiera wszystkie elementy wynikające z przepisów cytowanej ustawy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Dobromierz
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
Wykonanie 2016	23 974 867,68	22 884 242,99	2 345 283,00	43 416,91	7 601 766,77	2 578 504,69	5 321 028,00	6 273 297,34	1 090 624,69	459 264,24	491 360,45
Wykonanie 2017	22 652 878,39	21 707 488,41	2 540 407,00	17 147,85	4 804 683,96	2 427 645,23	5 855 373,00	7 074 605,73	945 389,98	798 925,10	146 464,88
Plan 3 kw. 2018	29 370 952,78	22 809 811,56	2 842 680,00	50 000,00	5 467 939,00	2 714 101,00	6 094 511,00	6 585 222,66	6 561 141,22	960 000,00	5 599 591,22
Wykonanie 2018	28 788 744,27	23 010 697,56	2 842 680,00	50 000,00	5 620 939,00	2 714 101,00	6 094 511,00	6 585 222,66	5 778 046,71	701 140,00	5 075 356,71
2019	28 246 525,00	23 328 525,00	3 103 115,00	30 000,00	5 693 437,00	2 631 182,00	6 659 792,00	5 798 831,00	4 918 000,00	800 000,00	4 118 000,00
2020	31 396 100,00	23 522 375,00	2 500 000,00	110 000,00	5 750 000,00	2 700 000,00	5 600 000,00	6 000 000,00	7 873 725,00	160 000,00	7 713 725,00
2021	35 050 081,46	23 980 000,00	2 500 000,00	110 000,00	5 750 000,00	2 700 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	11 070 081,46	120 000,00	10 950 081,46
2022	23 797 500,00	22 600 000,00	2 510 000,00	120 000,00	5 770 000,00	2 700 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	1 197 500,00	120 000,00	1 077 500,00
2023	23 800 000,00	23 200 000,00	2 510 000,00	120 000,00	5 790 000,00	2 750 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00
2024	23 070 000,00	22 700 000,00	2 510 000,00	120 000,00	5 810 000,00	2 750 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2025	23 120 000,00	22 750 000,00	2 520 000,00	120 000,00	5 830 000,00	2 800 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2026	23 220 000,00	22 850 000,00	2 520 000,00	125 000,00	5 850 000,00	2 800 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2027	23 220 000,00	22 850 000,00	2 520 000,00	125 000,00	5 870 000,00	2 900 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2028	23 250 000,00	22 880 000,00	2 540 000,00	125 000,00	5 900 000,00	2 900 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2029	23 650 000,00	23 430 000,00	2 540 000,00	125 000,00	5 920 000,00	3 000 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	220 000,00	20 000,00	200 000,00

2030	23 795 000,00	23 575 000,00	2 540 000,00	125 000,00	5 940 000,00	3 000 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	220 000,00	20 000,00	200 000,00
2031	23 850 000,00	23 650 000,00	2 550 000,00	125 000,00	6 000 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00	5 500 000,00	200 000,00	20 000,00	180 000,00
2032	23 845 000,00	23 650 000,00	2 550 000,00	125 000,00	6 000 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00	5 500 000,00	195 000,00	15 000,00	180 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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
Wykonanie 2016	20 484 589,35	19 129 981,11	0,00	0,00	0,00	208 938,19	208 938,19	0,00	0,00	1 354 608,24
Wykonanie 2017	23 089 647,71	20 882 589,71	0,00	0,00	0,00	152 603,61	152 603,61	0,00	0,00	2 207 058,00
Plan 3 kw. 2018	40 189 577,78	21 251 293,33	0,00	0,00	0,00	260 000,00	242 250,00	0,00	0,00	18 938 284,45
Wykonanie 2018	40 057 369,27	21 297 319,33	0,00	0,00	0,00	260 000,00	242 250,00	0,00	0,00	18 760 049,94
2019	25 854 150,00	21 228 256,57	0,00	0,00	x	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	4 625 893,43
2020	32 293 725,00	17 356 262,50	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	14 937 462,50
2021	34 047 706,46	20 500 000,00	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	13 547 706,46
2022	22 800 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2023	22 270 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 270 000,00
2024	21 970 000,00	20 955 000,00	0,00	0,00	x	267 000,00	267 000,00	0,00	0,00	1 015 000,00
2025	22 020 000,00	21 125 000,00	0,00	0,00	x	234 000,00	234 000,00	0,00	0,00	895 000,00
2026	22 120 000,00	21 205 000,00	0,00	0,00	x	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	915 000,00
2027	22 120 000,00	21 325 000,00	0,00	0,00	x	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	795 000,00
2028	22 150 000,00	21 355 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	795 000,00
2029	22 550 000,00	21 855 000,00	0,00	0,00	x	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	695 000,00
2030	22 695 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	x	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	595 000,00
2031	22 750 000,00	22 155 000,00	0,00	0,00	x	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	595 000,00
2032	22 645 000,00	22 155 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	490 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	3 490 278,33	240 686,47	0,00	0,00	240 686,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-436 769,32	3 037 409,80	0,00	0,00	3 037 409,80	436 769,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-10 818 625,00	11 191 000,00	0,00	0,00	551 000,00	551 000,00	10 640 000,00	10 267 625,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-11 268 625,00	11 641 000,00	0,00	0,00	551 000,00	551 000,00	11 090 000,00	10 717 625,00	0,00	0,00
2019	2 392 375,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	-897 625,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	897 625,00	0,00	0,00
2021	1 002 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	997 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	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 ^x	z tego:						Kwota długu ^x	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	693 555,00	693 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 410 142,75	0,00	3 754 261,88	3 994 948,35
Wykonanie 2017	2 047 375,00	2 047 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 343 121,20	0,00	824 898,70	3 862 308,50
Plan 3 kw. 2018	372 375,00	372 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 651 457,11	0,00	1 558 518,23	2 109 518,23
Wykonanie 2018	375 375,00	375 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 101 457,11	0,00	1 713 378,23	2 264 378,23
2019	4 392 375,00	4 392 375,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	12 673 271,02	0,00	2 100 268,43	2 100 268,43
2020	1 002 375,00	1 002 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 551 559,58	0,00	6 166 112,50	6 166 112,50
2021	1 002 375,00	1 002 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 529 848,14	0,00	3 480 000,00	3 480 000,00
2022	997 500,00	997 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 530 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2023	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	1 745 000,00	1 745 000,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	1 645 000,00	1 645 000,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	1 525 000,00	1 525 000,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	1 525 000,00	1 525 000,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	1 575 000,00	1 575 000,00
2030	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 475 000,00	1 475 000,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00

- 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.
- 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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	17,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	9,71%	9,71%	0,00	9,71%	7,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	8,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	8,39%	x	x	x	x
2019	16,86%	4,15%	0,00	4,15%	10,27%	11,10%	11,04%	TAK	TAK
2020	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	20,15%	8,67%	8,61%	TAK	TAK
2021	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	10,27%	13,00%	12,94%	TAK	TAK
2022	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	9,33%	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2023	7,69%	7,69%	0,00	7,69%	9,66%	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2024	5,93%	5,93%	0,00	5,93%	7,65%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2025	5,77%	5,77%	0,00	5,77%	7,12%	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2026	5,60%	5,60%	0,00	5,60%	7,17%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2027	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	6,65%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2028	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	6,65%	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2029	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	6,74%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2030	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	6,28%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2031	4,76%	4,76%	0,00	4,76%	6,35%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2032	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	6,33%	6,46%	6,46%	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 ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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
Wykonanie 2016	0,00	504 433,00	7 310 912,22	2 922 967,86	408 558,69	167 919,98	240 638,71	185 999,70	794 908,54	373 700,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 676 087,67	2 926 724,43	4 190 907,61	130 892,34	4 060 015,27	554 094,50	1 633 963,50	10 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	8 137 992,11	3 147 529,52	2 498 468,61	39 444,10	2 459 024,51	15 447 819,36	3 359 730,51	130 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 137 992,11	3 147 529,52	2 731 468,61	39 444,10	2 692 024,51	15 453 584,85	3 165 730,51	140 000,00
2019	2 392 375,00	2 392 375,00	8 410 087,52	3 435 785,12	2 073 962,44	19 336,44	2 054 626,00	2 446 626,00	2 061 267,43	80 000,00
2020	0,00	0,00	8 187 128,00	3 213 595,00	15 089 298,94	151 836,44	14 937 462,50	12 877 462,50	2 060 000,00	0,00
2021	1 002 375,00	1 002 375,00	8 416 367,00	3 247 576,00	13 699 542,90	151 836,44	13 547 706,46	10 950 081,46	2 597 625,00	0,00
2022	997 500,00	997 500,00	8 551 240,00	3 282 508,00	2 302 348,14	2 348,14	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00
2023	1 530 000,00	1 530 000,00	8 600 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	8 600 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 000,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	8 600 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	8 650 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	915 000,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	8 650 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	0,00
2030	1 100 000,00	1 100 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	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:	
		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 14)			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
Wykonanie 2016	246 012,55	222 888,76	222 888,76	0,00	0,00	0,00	167 919,98	126 563,56	126 563,56
Wykonanie 2017	163 714,34	146 499,48	146 499,48	11 446,58	11 446,58	11 446,58	275 131,27	202 641,75	202 641,75
Plan 3 kw. 2018	109 847,20	109 847,20	0,00	4 963 447,27	4 963 447,27	0,00	176 722,89	82 620,00	0,00
Wykonanie 2018	109 847,20	109 847,20	0,00	4 439 212,76	4 439 212,76	0,00	176 722,89	82 620,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	3 777 000,00	3 777 000,00	0,00	17 865,98	0,00	0,00
2020	40 000,00	40 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	132 500,00	40 000,00	0,00
2021	40 000,00	40 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	132 500,00	40 000,00	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 15)	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	58 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	352 488,04	11 446,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	13 574 235,36	8 103 447,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	13 650 000,85	8 029 212,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	260 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 797 462,50	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 447 706,46	800 000,00	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	693 555,00	55 767,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 047 375,00	36 121,20	19 646,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	372 375,00	76 832,11	39 444,10	0,00	39 444,10	0,00	0,00
Wykonanie 2018	372 375,00	76 832,11	39 444,10	0,00	39 444,10	0,00	0,00
2019	4 392 375,00	41 021,02	35 811,09	0,00	35 811,09	0,00	0,00
2020	1 002 375,00	21 684,58	19 336,44	0,00	19 336,44	0,00	0,00
2021	1 002 375,00	2 348,14	19 336,44	0,00	19 336,44	0,00	0,00
2022	997 500,00	0,00	2 348,14	0,00	2 348,14	0,00	0,00
2023	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DOBROMIERZ

Uwagi ogólne

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

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobromierz została sporządzona na lata 2019-2032 w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693) i obejmuje prognozę następujących wielkości:

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

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wieloletnie przedsięwzięcia w latach 2019 - 2022, czyli na programy, projekty przewidziane do realizacji, określając:

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

Prognozowane dochody

Do wyliczenia planu dochodów ogółem dla roku 2019 (poz. 1) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2019 w podziale na dochody bieżące (poz. 1.1) i dochody majątkowe (poz. 1.2) Prognoza wielkości dochodów bieżących w kolejnych latach, tj. 2020-2032, została wyznaczona w oparciu o trendy dotyczące kształtowania się dochodów w ujęciu realnym.

Prognozę dochodów majątkowych sporządzono w oparciu o analizę dochodów na dofinansowanie projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, które wynikają z już podpisanych umów w roku 2017, bądź mają szansę na uzyskanie dofinansowania oraz dochodów ze sprzedaży majątku.

W roku 2017 podpisano umowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, z których kwota dotacji planowana była w roku 2018, tj:

- dla projektów dofinansowanych przez Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach RPO dla Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020:
 - o *Działanie: Gospodarka wodno – ściekowa, zadanie inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz - I Etap, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czernicy, Gniewkowie i Dzierzkowie” – kwota dofinansowania 5.223.823,56zł,*
 - o *Działanie: Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym zadanie inwestycyjne „Termomodernizacja budynku Gminnego ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dobromierzu” - kwota dofinansowania 805.550,20zł.*

Ze sposobu rozliczania w/w inwestycji wynikało, iż refundacja wydanych środków dopiero po rozpatrzeniu poprawnie złożonych wniosków o płatność i uzyskanie w roku 2018 z przyznanego dofinansowania 40 % zaliczek, stąd zaszła konieczność zaciągnięcia w 2018 r. 2 pożyczek na wyprzedzające finansowanie tych zadań. , tj. pożyczki w kwocie 3.140.000,00zł na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz - I Etap, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Czernicy, Gniewkowie i Dzierzkowie” oraz pożyczki w kwocie 450.000,00 zł na zadanie „Termomodernizacja budynku Gminnego ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dobromierzu”.

Zaplanowanie w dochodach majątkowych 2019 r. pozostałych kwot z przyznanых dotacji na dofinansowanie w/w zadań inwestycyjnych, tj. 3.140.000,00zł i 450.000,00zł umożliwi spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie tych zadań w roku 2019.

Prognozę dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2020 – 2032 wyznaczono w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży majątku gminy, tj. przeznaczone do sprzedaży lokale mieszkalne, użytkowe oraz grunty. Dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych wynikają z działań Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz oraz z nowej perspektywy finansowej UE.

Prognozowane wydatki

Do wyliczenia planu wydatków ogółem dla roku 2019 (poz. 2) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2019 w podziale na wydatki bieżące (poz. 2.1) i wydatki majątkowe (poz. 2.2).

Prognoza wydatków na lata 2020 – 2032.

1. Prognozę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 11.1) wyznaczono w oparciu o rzeczywiste wydatki w jednostkach organizacyjnych gminy, skorygowane w poszczególnych latach o przewidywany realny wzrost.
2. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (poz. 11.2) uznano wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Prognozę tych wydatków sporządzono w oparciu o analizę wykonania za lata poprzednie, powiększoną w poszczególnych latach o realny wzrost.
3. W wydatkach objętych limitem art. 226 ust 3 pkt 4 ufp (poz. 11.3) zawarto dane wynikające z załącznika o przedsięwzięciach i obejmują okres 2020-2022, związane są z działaniami określonymi w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz.
4. Wydatki bieżące na obsługę długu (poz. 2.1.3) związane są z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami w latach ubiegłych, emisją obligacji oraz planowanymi do zaciągnięcia w latach 2020 nowymi zobowiązaniami w formie pożyczek, kredytów lub emisji obligacji.

5. Wydatki majątkowe, to wydatki inwestycyjne jednoroczne wykazane w załączniku inwestycyjnym do projektu uchwały budżetowej na 2019 r. Podstawę prognozy zaplanowania zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2019 stanowiły możliwości finansowe gminy. Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne (wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp) wynikają z realizacji zadań inwestycyjnych objętych dofinansowaniem środkami unijnymi, działań określonych w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz i inwestycjami dofinansowanymi środkami, które zależne są od nowej perspektywy finansowej UE, uwarunkowań prawnych , kondycji finansowej gminy oraz potrzeb społeczności samorządowej.

Wykaz zaplanowanych przedsięwzięć do WPF

Dla Gminy Dobromierz opracowany został plan gospodarki niskoemisyjnej. Celem planu, jako dokumentu strategicznego jest określenie kierunków rozwoju Gminy Dobromierz w zakresie działań inwestycyjnych i nieinwestycyjnych w obszarach: budynki użyteczności publicznej, budynki mieszkalne i usługowe, transport publiczny i prywatny, oświetlenie komunalne, gospodarka przestrzenna, zamówienia publiczne oraz promocja. Przedstawione koncepcje działań wynikają z obranych celów strategicznych i szczegółowych, służących poprawie jakości powietrza na terenie Gminy Dobromierz poprzez redukcję zużycia paliw oraz rozwój odnawialnych źródeł energii.

Plan jest dokumentem, który służy ułatwieniu pozyskania środków finansowych w nowej perspektywie finansowej UE.

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

Zaplanowano działania wynikające z planu gospodarki niskoemisyjnej opracowanego dla Gminy Dobromierz tj. audyty energetyczne w budynkach użyteczności publicznej, informacja i promocja, monitoring i aktualizacja PGN i planowanie przestrzenne .

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

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

W wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe

W latach 2019 – 2022 zaplanowano spłaty rat leasingu operacyjnych na samochód ciężarowy PEUGEOT BOXER – limit zobowiązań 60.357,46zł.

W wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe

Zaplanowano zadania inwestycyjne :

1. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Pietrzyków 2019 – 2020 z limitem 300.000,00zł,
2. Instalacja systemu monitoringu sieci wodociągowej 2020 – 2021 z limitem 250.000,00zł
3. Budowa centrum kulturalno – rekreacyjnego w Szymanowie 2017 – 2020 z limitem 790.000,00zł.
4. Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz II Etap, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Roztoce, Borowie i Jugowej, 2015 – 2021 z limitem 13.300.000,00zł,
5. Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Czernica Gm. Dobromierz, 2018 – 2021 z limitem 1.674.626,00zł,
6. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jaskulin, Siodłkowice, Szymanów, Gmina Dobromierz – II Etap 2018 – 2022 z limitem 5.280.000,00zł.

Zaplanowanie działań w latach 2019 – 2022 powoduje wzrost planu wydatków majątkowych oraz planu dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Planowane zobowiązania i dług

W latach 2019 - 2020 planuje się do zaciągnięcia nowe zobowiązania w formie pożyczek, kredytów lub emisji obligacji komunalnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, co przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp	Nazwa inwestycji	2019	2020	Razem
1.	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Czernica Gm. Dobromierz	1.000.000,00		1.000.000,00
2.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz – przyłącza kanalizacyjne	1.000.000,00		1.000.000,00
3.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz – II Etap, budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Roztoce, Borowie i Jugowej		1.200.000,00	1.200.000,00
4.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jaskulin, Siodłkowice, Szymanów, Gmina Dobromierz – II Etap		700.000,00	700.000,00
	RAZEM kredyty, pożyczki, emisja obligacji	2.000.000,00	1.900.000,00	3.900.000,00

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

Lp	Rok	Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych	Zobowiązania spłacane wydatkami z tytułu lesingu operacyjnego	Razem
1	2018	15.024.625,00	76.832,11	15.101.457,11
2	2019	12.632.250,00	41.021,02	12.673.271,02
3	2020	13.529.875,00	21.684,58	13.551.559,58
4	2021	12.527.500,00	2.348,14	12.529.848,14
5	2022	11.530.000,00	0	11.530.000,00
6	2023	10.000.000,00	0	10.000.000,00
7	2024	8.900.000,00	0	8.900.000,00
8	2025	7.800.000,00	0	7.800.000,00
9	2026	6.700.000,00	0	6.700.000,00
10	2027	5.600.000,00	0	5.600.000,00
11	2028	4.500.000,00	0	4.500.000,00
12	2029	3.400.000,00	0	3.400.000,00
13	2030	2.300.000,00	0	2.300.000,00
14	2031	1.200.000,00	0	1.200.000,00
15	2032	0,00	0	0,00

Zaplanowane rozchody obejmują lata 2019 – 2032. Od roku 2019 do 2023 spłaty wynikają z wcześniej zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykupu obligacji komunalnych. W roku 2023 do roku 2032 planuje się spłaty kredytów, pożyczek, wykup obligacji komunalnych których emisję przeprowadzono w roku 2018 i planowanych do zaciągnięcia w latach 2019 – 2020, tj. spłaty 1.530.000,00zł w 2023 r., od roku 2024 do 2031 spłaty po 1.100.000,00zł rocznie, w roku 2032 spłaty w kwocie 1.200.000,00zł.

Całkowita spłata długu planowana jest w roku 2032.

Wynikiem planowania budżetu roku 2019 jest nadwyżka (poz. 3) w wysokości 2.392.375,00zł, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek. Wynikiem planowania budżetu w roku 2020 jest deficyt, który pokryty zostanie planowanymi do zaciągnięcia w tym roku kredytami, pożyczkami lub emisją obligacji komunalnych. W latach następnych tj. 2021-2032 nie przewiduje się zaciągania nowych zobowiązań, zaplanowano w tym okresie nadwyżki budżetowe, które przeznaczy się na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji komunalnych.

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów oraz kwotę długu w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową tj. w latach 2019 – 2032 przedstawia załącznik do objaśnień.

W latach 2019-2032 relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp, została zachowana (poz.8.1) , tj. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią.

Na podstawie wielkości zawartych w WPF, relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi do planowanych dochodów ogółem, określone w art. 243 ufp na lata 2019 - 2032 nie przekroczą dopuszczalnego poziomu zadłużenia Gminy. Obowiązujący wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy w roku 2019 jak i w latach następnych nie przekracza średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Załącznik do objaśnień przyjętych wartości

<i>Źródło przychodu/ rozchodu</i>	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Dług na 31.12.2018 r.														
Pożyczka WFOŚiGW 597.500														
Pożyczka WFOŚiGW 187.125														
Kredyt BGŻ BNP 400.000														
Obligacje 10.250.000														
Pożyczki na finansowanie														
Zadań z udziałem środków														
Z budżetu UE 3.590.000														
RAZEM 15.024.625														
PLAN PRZYCHODÓW	2.000.000	1.900.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja obligacji komunalnych	2.000.000	1.900.000												
PLAN ROZCHODÓW	4.392.375	1.002.375	1.002.375	997.500	1.530.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.200.000
Pożyczka WFOŚiGW	160.000	160.000	160.000	117.500										
Kredyt BGŻ														
Pożyczka WFOŚiGW z 2013	62.375	62.375	62.375											
Wykup obligacji	500.000	700.000	700.000	800.000	450.000									
Splata kredytu zaciągniętego w 2018 r.	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000									
Wykup obligacji					1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.200.000
Splata pożyczki otrzymaną dotacją po rozliczeniu inwestycji zgodnie z umową	3.140.000													
Splata pożyczki otrzymaną dotacją po rozliczeniu inwestycji zgodnie z umową	450.000													
RAZEM	12.632.250	13.529.875	12.527.500	11.530.000	10.000.000	8.900.000	7.800.000	6.700.000	5.600.000	4.500.000	3.400.000	2.300.000	1.200.000	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Dobromierz
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 693 805,52	2 073 962,44	15 089 298,94	13 699 542,90	2 302 348,14	33 165 152,42
1.a	- wydatki bieżące				345 155,01	19 336,44	151 836,44	151 836,44	2 348,14	325 357,46
1.b	- wydatki majątkowe				37 348 650,51	2 054 626,00	14 937 462,50	13 547 706,46	2 300 000,00	32 839 794,96
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:				13 668 000,00	0,00	5 929 962,50	5 580 206,46	0,00	11 510 168,96
1.1.1	- wydatki bieżące				265 000,00	0,00	132 500,00	132 500,00	0,00	265 000,00
1.1.1.1	Audyty energetyczne w budynkach użyteczności publicznej (900/90095/4307,4309)	Urząd Gminy	2020	2021	127 500,00	0,00	63 750,00	63 750,00	0,00	127 500,00
1.1.1.3	Informacja i promocja (750/75075/4307,4309)	Urząd Gminy Dobromierz	2020	2021	52 500,00	0,00	26 250,00	26 250,00	0,00	52 500,00
1.1.1.5	Monitoring i aktualizacja PGN (900/90005/4307,4309)	Urząd Gminy Dobromierz	2020	2021	45 000,00	0,00	22 500,00	22 500,00	0,00	45 000,00
1.1.1.7	Planowanie przestrzenne (710/71004/4307,4309)	Urząd Gminy	2020	2021	40 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	40 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 403 000,00	0,00	5 797 462,50	5 447 706,46	0,00	11 245 168,96
1.1.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego (900/90015/6057,6059)	Urząd Gminy	2020	2021	1 600 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	1 600 000,00
1.1.2.2	Ograniczenie niskiej emisji oraz mikroinstalacje OZE w budynkach użyteczności publicznej A) wymiana kotłów na bardziej efektywne, B) montaż kolektorów słonecznych, C) montaż instalacji fotowoltaicznych (900/90005/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2020	2021	418 000,00	0,00	209 000,00	209 000,00	0,00	418 000,00
1.1.2.3	Ścieżki rowerowe i ciągi pieszo - rowerowe (630/63095/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2020	2021	3 500 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	3 500 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków osób fizycznych (sektor mieszkalny) (700/70005/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2020	2021	3 500 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	3 500 000,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (900/90095,6057/6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2015	2021	4 000 000,00	0,00	1 095 962,50	746 206,46	0,00	1 842 168,96
1.1.2.6	Wymiana sprzętu informatycznego oraz urządzeń elektrycznych w budynkach użyteczności publicznej (900/90095/6057,6059)	Urząd Gminy	2020	2021	250 000,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	250 000,00
1.1.2.7	Zarządzanie energią w budynkach - inteligentne budynki oraz monitoring energetyczny (900/90095/6057,6059)	Urząd Gminy Dobromierz	2020	2021	135 000,00	0,00	67 500,00	67 500,00	0,00	135 000,00
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				24 025 805,52	2 073 962,44	9 159 336,44	8 119 336,44	2 302 348,14	21 654 983,46
1.3.1	- wydatki bieżące				80 155,01	19 336,44	19 336,44	19 336,44	2 348,14	60 357,46
1.3.1.3	Leasing operacyjny - Samochód ciężarowy PEUGEOT BOXER (900/90095/4300) -	Urząd Gminy Dobromierz	2018	2022	80 155,01	19 336,44	19 336,44	19 336,44	2 348,14	60 357,46

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 945 650,51	2 054 626,00	9 140 000,00	8 100 000,00	2 300 000,00	21 594 626,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Pietrzyków (010/01010/6050) -	DOBROMIERZ	2018	2020	310 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	Instalacja systemu monitoringu sieci wodociągowej (010/01010/6050) -	DOBROMIERZ	2020	2021	250 000,00	0,00	50 000,00	200 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.9	Budowa cntrum kulturalno - rekreacyjnego w Szymanowie (921/92109/6050) -	Urząd Gminy Dobromierz	2017	2020	790 000,00	100 000,00	690 000,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz - II Etap - budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Roztoce, Borowie i Jugowej, -	DOBROMIERZ	2015	2021	13 400 000,00	100 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	13 300 000,00
1.3.2.11	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Czernica gm. Dobromierz (010/01010/6050) -	Urząd Gminy Dobromierz	2018	2021	2 977 620,51	1 474 626,00	100 000,00	100 000,00	0,00	1 674 626,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jaskulin, Siodłkowice, Szymanów, Gmina Dobromierz - II Etap (010,01010,6050) -	Urząd Gminy Dobromierz	2018	2022	6 218 030,00	280 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	2 300 000,00	5 280 000,00