

**UCHWAŁA NR XXIV/148/16
RADY GMINY DOBROMIERZ**

z dnia 14 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dobromierz na lata 2017-2030 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 2017 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 XIII/86/15 Rady Gminy Dobromierz z dnia 18 grudnia 2015 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 2017 r.

Przewodnicząca Rady
(-) Aleksandra Luks

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150 oraz z 2016 r. poz. 195, 1257, 1454.

Uzasadnienie
do UCHWAŁY NR XXIV/148/16
RADY GMINY DOBROMIERZ

z dnia 14 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobromierz

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

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Dobromierz została sporządzona na lata 2017 – 2030, tj. na okres na który zaciągnięto zobowiązania i zawiera wszystkie elementy wynikające z przepisów cytowanej ustawy.

WÓJT
(-) Jerzy Ulbin

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/148/16 Rady Gminy Dobromierz z dnia 14 grudnia 2016 r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	18 304 469,17	16 829 655,82	1 990 735,00	13 183,27	4 878 970,27	2 498 075,46	4 405 570,00	3 938 950,81	1 474 813,35	935 106,25	538 425,10
Wykonanie 2015	19 198 418,54	17 233 542,89	2 271 232,00	120 041,96	4 875 740,65	2 502 774,46	5 006 190,00	3 177 017,96	1 964 875,65	817 690,42	1 147 185,23
Plan 3 kw. 2016	21 526 841,14	20 124 976,69	2 306 116,00	170 000,00	5 166 424,00	2 674 535,00	5 321 028,00	5 839 005,69	1 401 864,45	750 000,00	511 864,45
Wykonanie 2016	21 670 572,06	20 468 707,61	2 306 116,00	80 000,00	5 259 024,00	2 674 535,00	5 321 028,00	6 131 521,61	1 201 864,45	550 000,00	511 864,45
2017	24 433 543,73	21 429 759,00	2 485 066,00	100 000,00	5 249 830,00	2 632 125,00	5 649 252,00	5 993 872,00	3 003 784,73	600 000,00	2 403 784,73
2018	33 310 475,00	21 500 000,00	2 490 000,00	100 000,00	5 300 000,00	2 650 000,00	5 600 000,00	6 000 000,00	11 810 475,00	140 000,00	11 670 475,00
2019	30 455 475,00	21 700 000,00	2 490 000,00	100 000,00	5 300 000,00	2 650 000,00	5 600 000,00	6 000 000,00	8 755 475,00	80 000,00	8 675 475,00
2020	25 776 100,00	21 992 375,00	2 500 000,00	110 000,00	5 320 000,00	2 700 000,00	5 600 000,00	6 000 000,00	3 783 725,00	80 000,00	3 703 725,00
2021	22 620 000,00	22 180 000,00	2 500 000,00	110 000,00	5 350 000,00	2 700 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	440 000,00	40 000,00	400 000,00
2022	22 640 000,00	22 200 000,00	2 510 000,00	120 000,00	5 370 000,00	2 700 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	440 000,00	40 000,00	400 000,00
2023	23 320 000,00	22 800 000,00	2 510 000,00	120 000,00	5 390 000,00	2 750 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	520 000,00	20 000,00	500 000,00
2024	22 670 000,00	22 300 000,00	2 510 000,00	120 000,00	5 410 000,00	2 750 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2025	22 720 000,00	22 350 000,00	2 520 000,00	120 000,00	5 430 000,00	2 800 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2026	22 820 000,00	22 450 000,00	2 520 000,00	125 000,00	5 450 000,00	2 800 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2027	22 820 000,00	22 450 000,00	2 520 000,00	125 000,00	5 470 000,00	2 900 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2028	22 850 000,00	22 480 000,00	2 540 000,00	125 000,00	5 500 000,00	2 900 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	370 000,00	20 000,00	350 000,00
2029	23 250 000,00	23 030 000,00	2 540 000,00	125 000,00	5 520 000,00	3 000 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	220 000,00	20 000,00	200 000,00
2030	23 250 000,00	23 030 000,00	2 540 000,00	125 000,00	5 540 000,00	3 000 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	220 000,00	20 000,00	200 000,00

- 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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	17 780 910,57	16 720 994,89	0,00	0,00	0,00	299 216,20	299 216,20	0,00	0,00	1 059 915,68
Wykonanie 2015	18 975 218,89	16 318 061,57	0,00	0,00	0,00	232 535,29	232 535,29	0,00	0,00	2 657 157,32
Plan 3 kw. 2016	20 971 208,14	19 273 334,60	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 697 873,54
Wykonanie 2016	21 166 139,06	19 668 265,52	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 497 873,54
2017	25 336 168,73	19 770 856,47	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	5 565 312,26
2018	35 063 100,00	19 150 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	15 913 100,00
2019	31 008 100,00	19 300 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	11 708 100,00
2020	26 153 725,00	19 450 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	6 703 725,00
2021	21 697 625,00	20 500 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 197 625,00
2022	21 722 500,00	20 500 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 222 500,00
2023	21 870 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	213 500,00	213 500,00	0,00	0,00	870 000,00
2024	21 720 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	720 000,00
2025	21 770 000,00	21 170 000,00	0,00	0,00	x	186 000,00	186 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2026	21 870 000,00	21 250 000,00	0,00	0,00	x	157 500,00	157 500,00	0,00	0,00	620 000,00
2027	21 870 000,00	21 370 000,00	0,00	0,00	x	129 000,00	129 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2028	21 900 000,00	21 400 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00
2029	22 300 000,00	21 900 000,00	0,00	0,00	x	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	400 000,00
2030	22 300 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	x	43 500,00	43 500,00	0,00	0,00	200 000,00

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	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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]								
Wykonanie 2014	523 558,60	133 816,40	0,00	0,00	133 816,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	223 199,65	662 361,82	0,00	0,00	162 361,82	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	555 633,00	137 922,00	0,00	0,00	137 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	504 433,00	189 122,00	0,00	0,00	189 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-902 625,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	902 625,00	0,00	0,00
2018	-1 752 625,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	1 752 625,00	0,00	0,00
2019	-552 625,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	552 625,00	0,00	0,00
2020	-377 625,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	377 625,00	0,00	0,00
2021	922 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	917 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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]				
Wykonanie 2014	657 375,00	657 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	644 875,00	644 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	693 555,00	693 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	693 555,00	693 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 047 375,00	1 047 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 047 375,00	1 047 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 047 375,00	1 047 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	922 375,00	922 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	922 375,00	922 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	917 500,00	917 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	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 ^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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	7 192 805,00	0,00	108 660,93	242 477,33
Wykonanie 2015	7 047 930,00	0,00	915 481,32	1 077 843,14
Plan 3 kw. 2016	6 354 375,00	0,00	851 642,09	989 564,09
Wykonanie 2016	6 354 375,00	0,00	800 442,09	989 564,09
2017	7 257 000,00	0,00	1 658 902,53	1 658 902,53
2018	9 009 625,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2019	9 562 250,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2020	9 939 875,00	0,00	2 542 375,00	2 542 375,00
2021	9 017 500,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00
2022	8 100 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2023	6 650 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2024	5 700 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2025	4 750 000,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00
2026	3 800 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2027	2 850 000,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00
2028	1 900 000,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00
2029	950 000,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00
2030	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00

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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.2.] - [2.1.2.1])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	5,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,57%	4,57%	0,00	4,57%	9,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	7,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	6,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	9,25%	7,39%	6,99%	TAK	TAK
2018	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	7,48%	8,57%	8,17%	TAK	TAK
2019	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	8,14%	8,06%	7,65%	TAK	TAK
2020	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	10,17%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2021	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	7,60%	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2022	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	7,69%	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2023	7,13%	7,13%	0,00	7,13%	7,80%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2024	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	5,82%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2025	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	5,28%	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2026	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	5,35%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2027	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	4,82%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2028	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	4,81%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2029	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	4,95%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2030	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	4,09%	4,86%	4,86%	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	523 558,60	6 927 510,92	3 016 092,47	61 810,39	18 343,38	43 467,01	273 810,88	786 104,80	0,00
Wykonanie 2015	0,00	223 199,65	6 988 937,06	2 925 385,30	566 453,74	24 088,32	542 365,42	1 495 378,71	1 109 880,61	51 898,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	555 633,00	7 563 334,62	3 047 655,00	359 354,25	301 254,25	58 100,00	439 682,33	840 691,21	387 500,00
Wykonanie 2016	0,00	504 433,00	7 449 938,23	3 072 655,00	348 056,00	290 000,00	58 056,00	430 000,00	668 373,54	387 500,00
2017	0,00	0,00	7 655 787,82	3 072 846,94	3 777 293,79	79 293,79	3 698 000,00	4 833 331,55	681 980,71	0,00
2018	0,00	0,00	7 747 211,00	3 150 386,00	16 087 622,89	174 522,89	15 913 100,00	12 478 100,00	3 435 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	7 964 132,00	3 180 540,00	11 803 100,00	95 000,00	11 708 100,00	8 783 100,00	2 925 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	8 187 128,00	3 213 595,00	6 778 725,00	75 000,00	6 703 725,00	6 703 725,00	0,00	0,00
2021	922 375,00	922 375,00	8 416 367,00	3 247 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 625,00	0,00
2022	917 500,00	917 500,00	8 551 240,00	3 282 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 500,00	0,00
2023	1 450 000,00	1 450 000,00	8 600 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00
2024	950 000,00	950 000,00	8 600 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00
2025	950 000,00	950 000,00	8 600 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2026	950 000,00	950 000,00	8 650 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	8 650 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2028	950 000,00	950 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	8 650 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 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
Formuła									
Wykonanie 2014	368 761,41	329 970,13	329 970,13	83 478,00	74 530,50	74 530,50	425 563,84	340 303,42	340 303,42
Wykonanie 2015	10 313,88	10 313,88	10 313,88	675 479,21	675 479,21	675 479,21	58 027,61	27 078,00	27 078,00
Plan 3 kw. 2016	241 421,00	215 936,27	27 078,00	0,00	0,00	0,00	301 254,25	188 858,27	0,00
Wykonanie 2016	243 706,00	217 878,27	217 878,27	0,00	0,00	0,00	301 254,25	188 858,27	188 858,27
2017	166 759,00	152 137,00	152 137,00	2 129 784,73	2 129 784,73	0,00	258 278,49	152 137,00	152 137,00
2018	60 000,00	60 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	174 522,89	60 000,00	0,00
2019	40 000,00	40 000,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00	95 000,00	40 000,00	0,00
2020	40 000,00	40 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	75 000,00	40 000,00	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

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			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									
Wykonanie 2014	102 440,51	51 894,37	51 894,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 109 561,41	585 287,34	585 287,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	58 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	58 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 861 800,00	2 129 784,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	15 563 100,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	11 708 100,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 703 725,00	3 000 000,00	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

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									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	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
Formuła							
Wykonanie 2014	657 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	644 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	693 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	693 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 047 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 047 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 047 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	922 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	922 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	917 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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 2017-2030 w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) i obejmuje prognozę następujących wielkości:

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

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wieloletnie przedsięwzięcia w latach 2017 - 2020, 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 2017 (poz. 1) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2017 w podziale na dochody bieżące (poz. 1.1) i dochody majątkowe (poz. 1.2) Prognoza wielkości dochodów bieżących w kolejnych latach, tj. 2018-2030, 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 mają szansę na uzyskanie dofinansowania lub ich realizacja wynika z wydanych decyzji lub przepisów oraz dochodów ze sprzedaży majątku.

Prognozę dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2018 – 2030 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 na lata 2015 – 2020, oraz z nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014 – 2020.

Prognozowane wydatki

Do wyliczenia planu wydatków ogółem dla roku 2017 (poz. 2) przyjęto dane wynikające z założeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2017 w podziale na wydatki bieżące (poz. 2.1) i wydatki majątkowe (poz. 2.2).

Prognoza wydatków na lata 2018 – 2030.

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 2017-2020. Związane są z bieżącym utrzymaniem przez beneficjenta trwałości projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Dobromierz”, dotacją celową na pokrycie wkładu własnego w utrzymaniu funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej oraz działań z Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz na lata 2015 – 2020.
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 2018 - 2020 nowymi zobowiązaniami w formie pożyczek i kredytów.
5. Wydatki majątkowe, to wydatki inwestycyjne jednoroczne wykazane w załączniku inwestycyjnym do projektu uchwały budżetowej na 2017 r. Podstawę prognozy zaplanowania zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2017 stanowiły możliwości finansowe gminy. Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne (wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp) wynikają z działań określonych w Planie Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Dobromierz na lata 2015 - 2020 i inwestycjami dofinansowanymi środkami, które zależne są od nowej perspektywy finansowej UE, uwarunkowań prawnych, kondycji finansowej gminy oraz potrzeb społeczności samorządowej.

W latach 2017 - 2020 rozplanowano 2 duże zadania inwestycyjne związane z kanalizacją, tj.

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz, którego limit zobowiązań ustalono na kwotę 16.538.000,00zł, z czego planuje się uzyskać dofinansowanie w wysokości 10.600.000,00zł z RPO dla Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020, Działanie: Gospodarka wodno - ściekowa,
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jaskulin, Siodłkowice, Szymanów, Gmina Dobromierz, którego limit zobowiązań ustalono na kwotę 8.920.000,00zł, z czego planuje się uzyskać dofinansowanie w wysokości 2.000.000,00zł z Programu PROW 2014 - 2020 Operacja: Gospodarka wodno – ściekowa i dotację z WFOŚiGW w wysokości 1.000.000,00zł.

Dla Gminy Dobromierz opracowany został plan gospodarki niskoemisyjnej na lata 2015 – 2020. 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 na lata 2014 – 2020.

Działania zawarte w PGN ujęte zostały w przedsięwzięciach do WPF Gminy Dobromierz na lata 2017 – 2020, w wydatkach 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, z wyodrębnieniem planu wydatków bieżących na działania: audyty energetyczne w budynkach użyteczności publicznej, informacja i promocja, monitoring i aktualizacja PGN, i planowanie przestrzenne oraz wydatków majątkowych, które zawierają następujące działania: 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*, na rok 2017 planuje się *Termomodernizację budynku GOKSiR w Dobromierzu*. Zaplanowanie pozostałych działań w latach 2017 – 2020 powoduje wzrost planu wydatków majątkowych oraz planu dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W latach 2017 - 2020 zaplanowano nowe zobowiązania w formie pożyczek i kredytów na dofinansowanie zadań, tj.
 3.400.000,00zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz,
 4.000.000,00zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jaskulin, Siodłkowice, Szymanów, Gmina Dobromierz,
 250.000,00zł na termomodernizację budynku GOKSiR w Dobromierzu.

Zaplanowane przychody stanowiące jedno ze źródeł dofinansowania zadań, co przedstawiono w poniższej tabeli:

Nazwa inwestycji	Planowane kredyty i pożyczki w latach				Ogółem
	2017	2018	2019	2020	
Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz	1.200.000,00	1.300.000,00	600.000,00	300.000,00	3.400.000,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jaskulin, Siodłkowice, Szymanów, Gmina Dobromierz	500.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00
Termomodernizacja budynku GOKSiR w Dobromierzu	250.000,00				250.000,00
RAZEM kredyty i pożyczki	1.950.000,00	2.800.000,00	1.600.000,00	1.300.000,00	7.650.000,00

Zaplanowane rozchody obejmują lata 2017 – 2030. Od roku 2017 do 2022 spłaty wynikają z wcześniej zaciągniętych pożyczek, kredytów i planowanego wykupu obligacji komunalnych. Od roku 2023 do 2030 planuje się spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2017 – 2020, tj. 1.000.000,00zł w 2023 r. i od roku 2024 do 2030 spłaty po 950.000,00zł rocznie. Całkowita spłata długu planowana jest w roku 2030.

Wynikiem planowania budżetu roku 2017 jest deficyt (poz. 3) w wysokości 902.625,00zł, który pokryty zostanie przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wynikiem planowania budżetu w latach 2018 – 2020 jest również deficyt, który pokryty zostanie planowanymi do zaciągnięcia w tych latach kredytami i pożyczkami. W latach następnych tj. 2021-2030 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 2017 – 2030 przedstawia załącznik do objaśnień.

W latach 2017-2030 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 2017 - 2030 nie przekroczą dopuszczalnego poziomu zadłużenia Gminy. Obowiązujący od roku 2014 wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy w roku 2017 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/ rozkładu</i>	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Dług na 31.12.2016 r.														
Pożyczka WFOŚiGW 917.500														
Pożyczka WFOŚiGW 311.875														
Kredyt BGŻ BNP 975.000														
Kredyt BGŻ BNP 300.000														
Obligacje 3.850.000														
RAZEM 6.354.375														
PLAN PRZYCHODÓW	1.950.000	2.800.000	1.600.000	1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredyt , pożyczka	1.950.000	2.800.000	1.600.000	1.300.000										
PLAN ROZCHODÓW	1.047.375	1.047.375	1.047.375	922.375	922.375	917.500	1.450.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Pożyczka WFOŚiGW	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	117.500								
Kredyt BGŻ	325.000	325.000	325.000											
Pożyczka WFOŚiGW z 2013	62.375	62.375	62.375	62.375	62.375									
Wykup obligacji	350.000	350.000	500.000	700.000	700.000	800.000	450.000							
Splata kredytu zaciągniętego w 2015 r.	150.000	150.000												
Splaty kredytów, pożyczek							1.000.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
KWOTA DŁUGU	7.257.000	9.009.625	9.562.250	9.939.875	9.017.500	8.100.000	6.650.000	5.700.000	4.750.000	3.800.000	2.850.000	1.900.000	950.000	0

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘC DO WPF

**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/148/16 Rady Gminy Dobromierz
z dnia 14 grudnia 2016 r.**

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		łączne nakłady finansowe	Limity w poszczególnych latach				
			(w wierszu Program/umowa)			2017	2018	2019	2020	limit zobowiązań [1]
			od	do						
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12
1	Przedsięwzięcia ogółem				41.369.129,19	3.777.293,79	16.087.622,89	11.803.100,00	6.778.725,00	38.446.741,68
1.a	- wydatki bieżące				994.463,78	79.293,79	174.522,89	95.000,00	75.000,00	423.816,68
1.b	- wydatki majątkowe				40.374.665,41	3.698.000,00	15.913.100,00	11.708.100,00	6.703.725,00	38.022.925,00
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, (razem)				40.952.129,19	3.737.293,79	15.737.622,89	11.803.100,00	6.778.725,00	38.056.741,68
1.1.1	- wydatki bieżące				994.463,78	79.293,79	174.522,89	95.000,00	75.000,00	423.816,68
1.1.1.1	Audyty energetyczne w budynkach użyteczności publicznej (900/90095/4307,4309)	Urząd Gminy	2018	2020	127.500,00	0,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	127.500,00
1.1.1.2	Informacja i promocja (750/75075/4307,4309)	Urząd Gminy	2018	2020	52.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	52.500,00
1.1.1.3	Monitoring i aktualizacja PGN (900/90005/4307,4309)	Urząd Gminy	2018	2020	45.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
1.1.1.4	Planowanie przestrzenne (710/71004/4307,4309)	Urząd Gminy	2018	2019	40.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	40.000,00
1.1.1.5	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Dobromierz (720/72095/4309,4369)	Urząd Gminy	2012	2018	664.293,00	60.221,00	60.221,00	0,00	0,00	120.442,00
1.1.1.6	Dotacja celowa na pokrycie wkładu własnego Gminy Dobromierz w utrzymaniu funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej – powierzenie Gminie Wałbrzych jako instytucji pośredniczącej realizacji Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej w perspektywie finansowej UE 2014-2020 (750,75095,2319)	Urząd Gminy	2015	2018	65.170,78	19.072,79	19.301,89	0,00	0,00	38.374,68
1.1.2	- wydatki majątkowe				39.957.665,41	3.658.000,00	15.563.100,00	11.708.100,00	6.703.725,00	37.632.925,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Gniewków, Gmina Dobromierz (010,01010,6057,6059)	Urząd Gminy	2015	2020	16.835.721,00	2.833.000,00	6.805.000,00	5.200.000,00	1.700.000,00	16.538.000,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jaskulin, Siodlkowice, Szymanów, Gmina Dobromierz (010,01010,6057,6059)	Urząd Gminy	2013	2020	9.104.238,00	615.000,00	4.305.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	8.920.000,00

1.1.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego (900/90015/6057,6059)	Urząd Gminy	2019	2020	1.600.000,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	1.600.000,00
1.1.2.6	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	2018	2020	418.000,00	0,00	140.000,00	140.000,00	138.000,00	418.000,00
1.1.2.7	Ścieżki rowerowe i ciągi pieszo – rowerowe (630/63095/6057,6059)	Urząd Gminy	2018	2019	3.500.000,00	0,00	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	3.500.000,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynków osób fizycznych (sektor mieszkalny) (700/70005/6057,6059)	Urząd Gminy	2018	2020	3.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.500.000,00
1.1.2.9	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, w tym: 1. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Dobromierzu, Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Gniewkowie, gmina Dobromierz (801/80101/6057,6059), 2. Termomodernizacja budynku GOKSiR w Dobromierzu (921/92109/6057,6059) 3. Termomodernizacja pozostałych budynków użyteczności publicznej (900/90095/6057,6059)	Urząd Gminy	2015	2020	4.000.000,00	0,00	648.100,00	648.100,00	895.725,00	2.191.925,00
			2014	2015	546.175,00					
			2016	2017	1.261.900,00	0,00				
			2018	2020	2.191.925,00		648.100,00	648.100,00	895.725,00	
1.1.2.10	Wymiana sprzętu informatycznego oraz urządzeń elektrycznych w budynkach użyteczności publicznej (900/90095/6057,6059)	Urząd Gminy	2019	2020	250.000,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	250.000,00
1.1.2.11	Zarządzanie energią w budynkach – inteligentne budynki oraz monitoring energetyczny (900/90095/6057,6059)	Urząd Gminy	2018	2020	135.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00
1.1.2.12	Budowa centrum kulturalno – rekreacyjnego w miejscowości Jugowa, Gmina Dobromierz (921,92109,6057,6059)	Urząd Gminy	2016	2018	614.706,41	210.000,00	370.000,00			580.000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0	0	0	
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				417.000,00	40.000,00	350.000,00	0	0	390.000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
1.3.2	- wydatki majątkowe				417.000,00	40.000,00	350.000,00	0	0	390.000,00
	Budowa świetlicy wiejskiej w Jaskulinie (921,92109,6050)	Urząd Gminy	2015	2018	417.000,00	40.000,00	350.000,00	0	0	390.000,00