

UCHWAŁA NR IV/18/2018
RADY MIEJSKIEJ W DOBRYM MIEŚCIE

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobry Miasto na lata 2019–2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994 - z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077- z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2015r., poz. 92) **Rada Miejska w Dobrym Mieście uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2019–2025, obejmującą prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019–2025, przedstawioną w załączniku nr 1.
2. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, przedstawiony w załączniku nr 2.
3. Objasnienia do wieloletniej prognozy finansowej, przedstawione w załączniku nr 3.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 ust. 1 i 2 Uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dobrego Miasta.

§ 4.

Traci moc Uchwała nr L/317/2017 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście z dnia 13 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobry Miasto na lata 2018-2025 - z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Ryszard Łańko

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr IV/18/2018 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście
z dnia 28 grudnia 2018 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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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
2019	67 336 037,00	64 568 588,00	12 296 610,00	600 000,00	14 699 218,00	8 758 734,00	16 290 855,00	17 652 800,00	2 767 449,00	525 000,00	2 217 449,00
2020	67 847 000,00	65 847 000,00	12 420 000,00	609 000,00	14 846 200,00	8 846 000,00	16 453 700,00	17 900 000,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2021	67 900 000,00	65 900 000,00	12 544 200,00	618 000,00	14 994 600,00	8 934 000,00	16 618 000,00	18 000 000,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2022	68 600 000,00	66 600 000,00	12 669 642,00	627 000,00	15 144 000,00	9 000 000,00	16 784 000,00	18 300 000,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2023	68 600 000,00	66 600 000,00	12 669 642,00	627 000,00	15 144 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2024	68 600 000,00	66 600 000,00	12 669 642,00	627 000,00	15 144 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2025	68 600 000,00	66 600 000,00	12 669 642,00	627 000,00	15 144 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	
	Wydatki ogółem ^x	w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
			w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:			
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	
2019	64 286 277,84	60 687 442,84	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	3 598 835,00	
2020	64 807 000,00	61 307 000,00	0,00	0,00	x	526 000,00	526 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	
2021	64 900 000,00	61 900 000,00	0,00	0,00	x	459 000,00	459 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2022	65 600 000,00	62 502 300,00	0,00	0,00	x	392 000,00	392 000,00	0,00	0,00	3 097 700,00	
2023	65 600 000,00	62 502 300,00	0,00	0,00	x	289 000,00	289 000,00	0,00	0,00	3 097 700,00	
2024	64 600 000,00	62 502 300,00	0,00	0,00	x	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	2 097 700,00	
2025	64 406 746,88	62 502 300,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 904 446,88	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie			z tego:							
				w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
Lp										
2019	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2020										
2021										
2022										
2023										
2024										
2025										
2026										

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	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:						Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
				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 ⁸⁾ 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
2019	3 049 759,16	3 049 759,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 233 253,12	0,00	3 881 145,16	3 881 145,16
2020	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 193 253,12	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 193 253,12	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 193 253,12	0,00	4 097 700,00	4 097 700,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 193 253,12	0,00	4 097 700,00	4 097 700,00
2024	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 193 253,12	0,00	4 097 700,00	4 097 700,00
2025	4 193 253,12	4 193 253,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097 700,00	4 097 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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	Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/18/2018 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	6,54%	6,74%	7,67%	TAK	TAK
2020	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	7,43%	5,82%	6,75%	TAK	TAK
2021	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	6,63%	6,05%	6,98%	TAK	TAK
2022	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	6,70%	6,87%	6,87%	TAK	TAK
2023	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	6,70%	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2024	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	6,70%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2025	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	6,70%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	6,70%	6,70%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się wszczegółoność 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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					bieżące	majątkowe			
Lp	10.1	11.1	11.3	11.3.1	11.3.2	11.6			
2019	3 049 759,16	21 044 957,84	823 785,00	0,00	823 785,00	395 000,00			
2020	3 040 000,00	21 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	3 000 000,00	21 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	3 000 000,00	21 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	4 193 253,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

10) Przeniesienie 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 rozdzielach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych os. 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			
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	
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
2019	0,00	0,00	0,00	700 185,00	700 185,00	700 185,00	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

¹⁴⁾ W pozycjach 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	w tym:	wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z	wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z	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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2			w związku z już zawartą umową na realizację programu		w związku z już zawartą umową na realizację programu		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1		12.6.1	12.7	12.7.1
2019	823 785,00	700 185,00	823 785,00	123 600,00	123 600,00		123 600,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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, do których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego 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 umową	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15	wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności	wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Lp	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	
2019							
2020							
2021							
2022							
2023							
2024							
2025							
2026							

^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 wyjątków 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.11) pozycji z sekcji 16.

^{**} Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy określająca 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż 2 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 umożliwiające pobieranie przychodów.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr IV/18/2018 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście z dnia 28 grudnia 2018r.

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 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 097 974,43	823 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 097 974,43	823 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 097 974,43	823 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 097 974,43	823 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja budynku przy ul. Olsztyńskiej 3 i przy ul. Górnej 24 oraz adaptacja budynku przy ul. Górnej 9a w Dobrym Mieście - modernizacja budynków	Urząd Miejski	2016	2019	10 097 974,43	823 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	823 785,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	823 785,00
1.1	0,00	0,00	823 785,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	823 785,00
1.1.2.1	0,00	0,00	823 785,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2025

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobre Miasto została opracowana na lata 2019-2025, co wynika z zakresu czasowego prognozy kwoty długu Gminy oraz limitów wydatków na realizację przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do WPF.

Normy prawne, wynikające z ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów określają w szczególności o elementach uchwały, okresie na jaki prognoza powinna być sporządzona, o relacjach między WPF a uchwałą budżetową oraz o organach właściwych do uchwalania i zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Rozporządzenie określa wzór wieloletniej prognozy finansowej i wzór załącznika obejmującego przedsięwzięcia oraz sposób i terminy przekazania WPF właściwym organom i instytucjom.

Zgodnie z ustawą, wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres roku budżetowego i trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Biorąc pod uwagę powyższe, wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2019 – 2025 tj. do czasu całkowitej spłaty zobowiązań, przy czym określony rozporządzeniem wzór WPF wskazuje które pozycje należy wypełnić na cały okres prognozy, a które na rok budżetowy i trzy kolejne lata budżetowe.

W związku z tym, w prognozie wyszczególniono źródła dochodów w podziale na podatki i opłaty, podatek od nieruchomości, udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz kwotę subwencji ogólnej i dotacji celowych.

W wydatkach majątkowych przedstawiona inwestycja to inwestycje kontynuowana. W WPF nie przedstawiono inwestycji dwuletnich (wstępna faza planowania- brak zawartych umów).

Kwoty przyjęte w prognozie na 2019 r. wynikają z projektu budżetu gminy na 2019 rok. Oznacza to, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy są zgodne, do czego zobowiązuje art.229 ustawy o finansach publicznych.

Ze względu na długi horyzont czasowy WPF – do 2025 roku, przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów w latach 2019 – 2022. W kolejnych latach przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów na ten okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

II. Prognozowane dochody budżetowe:

W zakresie prognozowanych dochodów bieżących na lata 2020 - 2022 , założono wzrost tych dochodów w każdym kolejnym roku do około 2 %. Takie założenie przyjęto na podstawie analizy wykonania dochodów bieżących w latach poprzednich. W kolejnych latach nie zakładano wzrostu prognozowanych dochodów z powodów podanych w uwagach ogólnych.

W zakresie dochodów majątkowych w 2019r. nastąpił spadek w stosunku do dochodów w 2018 roku z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W roku 2019 przyjęto plan dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości wynikającej z projektu budżetu na 2019r. W latach kolejnych przyjęto zbliżony poziom tych dochodów.

Prognozowane wydatki budżetowe:

Wydatki budżetowe przyjęte w prognozie na 2019 rok, wynikają z projektu budżetu opracowanego na 2019 rok. W latach 2020- 2022 założono wzrost wydatków bieżących, w granicach 1 % w stosunku rocznym. Począwszy od roku 2022 założono stały poziom wydatków bieżących.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t”, zgodnie objaśnieniami do wzoru WPF określonego Rozporządzeniem Ministra Finansów, obejmuje wydatki klasyfikowane w rozdziałach: 75022 i 75023.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcie wieloletnie, którego realizacja trwa dłużej niż jeden rok.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości wynikającej z limitów wydatków na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

III. Przychody.

W pozycji przychody wykazano kwotę 0,00 zł. W roku 2019 oraz w kolejnych latach nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek, w związku z czym przychody nie występują.

IV. Rozchody.

W pozycji rozchody zaplanowano środki na spłatę kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów kredytowych i harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań. Całkowita spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek nastąpi w 2025 roku.

V. Wynik budżetu.

Pozycja "wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy pozycjami 1- „Dochody ogółem ” a pozycją 2- „Wydatki ogółem”. W 2019 roku budżet zamyka się nadwyżką w wysokości 3.049.759,16 zł. sfinansowanym kredytem bankowym. W kolejnych latach zakłada się nadwyżki budżetowe, które będą przeznaczane na spłaty kredytów i pożyczek do wysokości rat określonych w harmonogramach w poszczególnych latach.

**BURMISTRZ
DOBREGO MIASTA**