

Zarządzenie Nr RO.SO.0050.53.2018
Burmistrza Dobrej
z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Dobra na lata 2019 - 2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 994), art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2017r. poz. 2077)

Burmistrz Dobrej zarządza co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2019 - 2026 w brzmieniu określonym z załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2019-2026 będącą częścią składową Załącznika Nr 1 do Projektu Uchwały Rady Miejskiej w Dobrej w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2019-2026 pn. Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2019 - 2026.

§ 3

1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Dobrej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informacje o której mowa w § 2 zarządzenia.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Dobrej.

§ 5

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Projekt uchwały Rady Miejskiej w Dobrej

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2019 - 2026

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 994) oraz art. 228 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2017r. poz. 2077),

Rada uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobra na lata 2019 – 2026 obejmującą:

- a) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu wraz z informacją o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2019-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:
związanych z realizacją przedsięwzięć.

§ 4

Uchyla się Uchwałę Nr XXVIII/297/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2018 – 2026, ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dobrej.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr RO.SO.0050.53.2018 Burmistrza Dobrej
z dnia 2018-11-15

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	26 035 811,77	25 550 258,40	2 866 834,00	46 232,48	4 062 470,39	2 447 158,43	8 359 311,00	8 342 623,23	485 553,37	290 113,91	195 439,46
Wykonanie 2017	27 586 221,44	27 108 283,80	2 914 449,00	41 661,49	4 162 616,60	2 543 732,32	8 596 889,00	9 932 635,69	477 937,64	274 464,14	200 903,30
Plan 3 kw. 2018	38 538 338,35	28 645 029,26	3 071 561,00	213 040,59	4 156 774,00	2 538 510,00	8 708 955,00	9 728 934,23	9 893 309,09	0,00	9 893 309,09
2019	29 284 863,00	26 947 065,00	3 375 582,00	300 000,00	4 312 779,00	2 776 640,00	9 583 352,00	8 177 838,32	2 337 798,00	0,00	2 337 798,00
2020	27 430 363,00	27 410 363,00	3 402 293,00	306 000,00	4 488 096,00	2 832 172,00	9 870 852,00	8 187 129,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2021	27 977 355,00	27 957 355,00	3 470 339,00	312 120,00	4 569 311,00	2 888 816,00	10 166 978,00	8 268 339,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2022	28 472 427,00	28 452 427,00	3 610 541,00	318 362,00	4 653 188,00	2 946 592,00	10 471 987,00	8 285 525,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2023	29 023 513,00	29 003 513,00	3 682 752,00	324 729,00	4 738 684,00	3 005 524,00	10 681 427,00	8 449 183,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2024	29 585 441,00	29 565 441,00	3 756 407,00	331 224,00	4 825 831,00	3 065 634,00	10 895 055,00	8 616 093,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2025	30 158 426,00	30 138 426,00	3 831 535,00	337 848,00	4 914 661,00	3 126 947,00	11 112 956,00	8 786 321,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2026	30 742 687,00	30 722 687,00	3 598 823,00	344 605,00	4 832 096,05	3 189 486,00	11 335 216,00	8 959 933,00	20 000,00	20 000,00	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 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 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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	24 252 673,28	21 315 737,37	0,00	0,00	0,00	79 736,84	79 736,84	0,00	0,00	2 936 935,91
Wykonanie 2017	31 917 040,49	23 284 267,25	0,00	0,00	0,00	68 570,41	68 570,41	0,00	0,00	8 632 773,24
Plan 3 kw. 2018	42 253 243,89	24 661 609,72	53 000,00	53 000,00	0,00	126 000,00	125 000,00	2 745,00	24 912,00	17 591 634,17
2019	28 202 526,75	23 507 894,07	25 000,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	3 032,00	98 255,00	4 694 632,68
2020	26 514 326,00	24 585 690,00	0,00	0,00	x	202 000,00	202 000,00	0,00	87 670,00	1 928 636,00
2021	27 342 859,00	25 130 510,00	0,00	0,00	x	163 000,00	163 000,00	0,00	73 544,00	2 212 349,00
2022	27 839 406,00	25 681 159,00	0,00	0,00	x	131 000,00	131 000,00	0,00	59 417,00	2 158 247,00
2023	28 066 099,00	26 237 063,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	45 291,00	1 829 036,00
2024	29 063 693,00	26 822 662,00	0,00	0,00	x	59 000,00	59 000,00	0,00	31 165,00	2 241 031,00
2025	29 702 618,00	27 431 406,00	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	17 038,00	2 271 212,00
2026	30 406 515,00	28 057 762,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	3 505,00	2 348 753,00

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	1 783 138,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 330 819,05	6 812 992,57	3 579 525,57	1 097 352,05	2 286 367,00	2 286 367,00	947 100,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 714 905,54	4 090 230,29	0,00	0,00	1 097 230,29	1 097 230,29	2 993 000,00	2 617 675,25	0,00	0,00
2019	1 082 336,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	916 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	634 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	633 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	957 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	521 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	455 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	336 172,00	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	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	w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				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	305 227,00	305 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 286 367,00	0,00	4 234 521,03	4 234 521,03
Wykonanie 2017	314 110,00	314 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 919 357,00	0,00	3 824 016,55	9 689 909,12
Plan 3 kw. 2018	375 324,75	375 324,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 537 032,25	0,00	3 983 419,54	5 080 649,83
2019	1 082 336,25	1 082 336,25	638 600,00	522 089,00	116 511,00	0,00	0,00	4 454 696,00	0,00	3 439 170,93	3 439 170,93
2020	916 037,00	916 037,00	353 160,00	0,00	353 160,00	0,00	0,00	3 538 659,00	0,00	2 824 673,00	2 824 673,00
2021	634 496,00	634 496,00	353 160,00	0,00	353 160,00	0,00	0,00	2 904 163,00	0,00	2 826 845,00	2 826 845,00
2022	633 021,00	633 021,00	353 160,00	0,00	353 160,00	0,00	0,00	2 271 142,00	0,00	2 771 268,00	2 771 268,00
2023	957 414,00	957 414,00	353 160,00	0,00	353 160,00	0,00	0,00	1 313 728,00	0,00	2 766 450,00	2 766 450,00
2024	521 748,00	521 748,00	353 160,00	0,00	353 160,00	0,00	0,00	791 980,00	0,00	2 742 779,00	2 742 779,00
2025	455 808,00	455 808,00	353 160,00	0,00	353 160,00	0,00	0,00	336 172,00	0,00	2 707 020,00	2 707 020,00
2026	336 172,00	336 172,00	235 440,00	0,00	235 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 664 925,00	2 664 925,00

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	1,48%	1,48%	678,00	1,48%	17,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	14,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,44%	1,23%	0,00	1,23%	10,34%	x	x	x	x
2019	4,26%	1,73%	2 037,00	1,74%	11,74%	14,19%	14,20%	TAK	TAK
2020	4,08%	2,47%	0,00	2,47%	10,37%	12,31%	12,32%	TAK	TAK
2021	2,85%	1,33%	0,00	1,33%	10,18%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2022	2,68%	1,23%	0,00	1,23%	9,80%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2023	3,63%	2,25%	0,00	2,25%	9,60%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2024	1,96%	0,66%	0,00	0,66%	9,34%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2025	1,62%	0,39%	0,00	0,39%	9,04%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2026	1,12%	0,34%	0,00	0,34%	8,73%	9,33%	9,33%	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	0,00	8 210 908,36	1 800 034,60	2 035 248,90	532 343,56	1 502 905,34	1 762 042,91	1 088 081,85	754 961,02
Wykonanie 2017	0,00	314 110,00	8 618 361,12	1 702 007,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 522 550,07	1 932 299,56	14 668 499,47	656 389,63	14 012 109,84	9 021 297,69	149 425,48	175 908,00
2019	1 082 336,25	586 336,25	9 718 701,00	1 794 423,00	4 702 420,60	147 020,60	4 555 400,00	0,00	0,00	0,00
2020	916 037,00	916 037,00	9 841 976,00	1 848 256,00	35 952,00	35 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	634 496,00	634 496,00	10 137 235,00	1 903 703,00	19 392,00	19 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	633 021,00	633 021,00	10 441 352,00	1 960 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	957 414,00	957 414,00	10 754 593,00	2 019 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	521 748,00	521 748,00	11 077 230,00	2 080 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	455 808,00	455 808,00	11 409 547,00	2 142 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	336 172,00	336 172,00	11 751 834,00	2 206 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 876,00	13 876,00	13 876,00
Wykonanie 2017	224 000,00	224 000,00	224 000,00	46 371,78	46 371,78	46 371,78	244 391,89	209 442,06	244 391,89
Plan 3 kw. 2018	269 949,95	267 363,78	253 287,78	8 777 415,82	8 777 415,82	8 777 415,82	354 764,41	296 206,53	282 130,53
2019	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	52 906,46	46 728,98	46 728,98
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 952,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 392,00	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 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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2016	120 500,00	85 012,75	120 500,00	6 670,00	6 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 911 720,02	2 158 941,84	5 911 720,02	3 787 728,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	14 036 109,64	8 606 095,83	8 606 095,83	5 488 571,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 724 400,00	1 815 709,00	1 815 709,00	1 914 868,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	35 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	19 392,00	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

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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	522 089,00	522 089,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	314 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	375 324,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	443 736,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	562 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	281 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	279 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	604 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	168 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	102 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 732,00	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr RO.SO.0050.53.2018 Burmistrza Dobrej
z dnia 2018-11-15

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)				5 651 827,37	4 702 420,60	35 952,00	19 392,00	0,00	4 995 604,60
1.a	- wydatki bieżące				788 927,37	147 020,60	35 952,00	19 392,00	0,00	132 704,60
1.b	- wydatki majątkowe				4 862 900,00	4 555 400,00	0,00	0,00	0,00	4 862 900,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 194 170,47	3 777 306,46	35 952,00	19 392,00	0,00	4 140 150,46
1.1.1	- wydatki bieżące				162 270,47	52 906,46	35 952,00	19 392,00	0,00	108 250,46
1.1.1.1	Poprawa dostępu oraz rozszerzenie usług opiekuńczych i asystenckich oraz usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej w Powiecie Tureckim -	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrej	2017	2019	54 414,47	16 954,46	0,00	0,00	0,00	16 954,46
1.1.1.2	INTJO - nasza przyszłość -	DOBRA	2018	2021	107 856,00	35 952,00	35 952,00	19 392,00	0,00	91 296,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 031 900,00	3 724 400,00	0,00	0,00	0,00	4 031 900,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w miejscowości Skęczniew - Kościanki gmina Dobra -	Urząd Miejski w Dobrej	2017	2019	3 146 900,00	2 839 400,00	0,00	0,00	0,00	3 146 900,00
1.1.2.2	Rozbudowa i wyposażenie Centrum Kultury w Dobrej celem adaptacji pomieszczeń na potrzeby prowadzenia edukacji kulturalnej -	Urząd Miejski w Dobrej	2018	2019	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00
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				1 457 656,90	925 114,14	0,00	0,00	0,00	855 454,14
1.3.1	- wydatki bieżące				626 656,90	94 114,14	0,00	0,00	0,00	24 454,14
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg i ulic powiatowych na terenie Gminy Dobra	Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrej	2018	2019	40 756,90	24 454,14	0,00	0,00	0,00	24 454,14
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie Gminy Dobra -	Urząd Miejski w Dobrej	2017	2019	585 900,00	69 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				831 000,00	831 000,00	0,00	0,00	0,00	831 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Skęczniew długości 500 mb - etap I -	Urząd Miejski w Dobrej	2018	2019	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Strachocice o długości 791 mb -	Urząd Miejski w Dobrej	2018	2019	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00	0,00	321 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Moczydła - Długa Wieś o długości 500mb - etap I -	DOBRA	2018	2019	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00

Do opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej (zwanej dalej WPF) wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016 – 2018, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy. W WPF przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków jednak wiadomo, że planowanie wzrostów lub jego brak powyżej roku 2022 obarczony jest dużym błędem.

W kolumnie zatytułowanej "Wykonanie 2018" zawarto plan dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów obowiązujący na dzień 15.11.2018 roku.

Dochody

Założono wzrost poszczególnych dochodów w stosunku do dochodów zaplanowanych na 2018 rok poniższy sposób:

1. dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wzrost rocznie o 2% od 2020 roku do 2026 roku. Takie założenie przyjęto na podstawie analizy 3 ostatnich lat, roku bieżącego oraz planowanego, stosując zasadę ostrożności planowania dochodów;
2. dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych wzrost rocznie o 2% od 2020 roku do roku 2026. Takie założenie przyjęto na podstawie analizy 3 ostatnich lat, roku bieżącego oraz planowanego, stosując zasadę ostrożności planowania dochodów;
3. podatki i opłaty lokalne do roku 2026 - 2% (taki procent wyszacowano na podstawie danych historycznych kierując się ostrożnością szacowania dochodów),
4. subwencje z budżetu państwa do 2022 roku – 3% (taki procent wyszacowano na podstawie danych historycznych poprzez porównanie wzrostu wielkości subwencji z roku na rok w latach 2015 – 2018), od 2023 roku wzrost 2%,
5. dotacje na zadania własne i zlecone do 2022 roku - 1% (taki procent wyszacowano na podstawie danych historycznych, wzrost zaplanowano kierując się ostrożności szacowania dochodów), od 2023 roku wzrost 2%,
6. wzrost dochodów realizowanych przez jednostkę budżetową - Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrej zaplanowano kierując się ostrożnością szacowania dochodów na poziomie corocznie 1% przez cały okres planowania,
7. wzrost dochodów z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano kierując się ostrożnością szacowania dochodów na poziomie corocznie 1% przez cały okres planowania,
8. pozostałe dochody do 2022 roku –1% (taki procent wyszacowano na podstawie danych historycznych oraz kierowano się ostrożnością szacowania dochodów),

W zakresie dochodów majątkowych w 2019 roku wykazano dotacje w związku z realizacją projektów z dofinansowaniem środków z UE natomiast od 2020 roku wykazano jedynie dochody z tytułu sprzedaży mienia 20.000,00 zł na podstawie wykonania lat ubiegłych (na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych).

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów do dnia 15.11.2018 roku oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie w banku Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu w 2018 roku na kwotę 522.089,00 zł, jak również planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku kredytu w wysokości 2.470.911,00 zł.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się na 2019 rok w wysokości 25.000,00 zł tj. kwota upoważnienia dla Burmistrza do udzielania poręczeń.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na 2019 rok zaplanowano w wielkościach jakie pracownicy otrzymują na dzień sporządzania projektu budżetu na 2019 rok i WPF na lata 2019-2026, uwzględniając ewentualne zmiany tj. stażu pracy, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, jednorazowy dodatek uzupełniający. Założono wzrost wynagrodzeń rokrocznie w wysokości 3%. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w roku 2019 uwzględniają wynagrodzenia wypłacane w związku z realizacją projektów tzw. miękkich dofinansowanych środkami z UE tj. „INTKO – nasza przyszłość” oraz „Poprawa dostępu oraz rozszerzenie usług opiekuńczych i asystenckich oraz wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej w Powiecie Tureckim”.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wszystkie wydatki rozdziału 75022 i 75023. Od roku 2020 wzrost wydatków bieżących zaplanowano na poziomie 3% w każdym roku.

Wzrost wydatków na zadania zlecone zaplanowano w takiej wysokości jak wzrost dochodów na zadania zlecone czyli na poziomie 1% z roku na rok.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Dobra na lata 2019 – 2022 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy, albo też planowane do realizacji w przyszłości.

Przychody

Na dzień sporządzanie prognozy nie planuje się zaciągać kredytu ani pożyczki w 2019 roku jak również w kolejnych latach począwszy od roku 2020 nie planuje się zadłużania gminy.

W projekcie budżetu na 2019 rok nie planowano przychodów z żadnych tytułów.

Rozchody

Splatać dług zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na 2019 rok jest to kwota 1.082.336,25 zł.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe

W projekcie WPF na lata 2019-2026 zaprezentowane przedsięwzięcia wynikają z zapisów zawartych w uchwale w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2026 ze zmianami.

W pozycji 1.1 Przedsięwzięć WPF wykazano:

- Projekt **„Poprawa dostępu oraz rozszerzenie usług opiekuńczych i asystenckich oraz wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej w Powiecie Tureckim”**– projekt podpisany

przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrej

W podziale na lata realizacja projektu wygląda następująco:

2017 rok - koszty ogółem planowano w wysokości 11.442,35 zł, jednak nie wydatkowano żadnych środków ponieważ uruchomienie realizacji projektu przesunęło się w czasie.

2018 rok – koszty ogółem 42.547,47 zł,

2019 rok – koszty ogółem 16.954,46 zł, w I kwartale 2019 roku nastąpi zakończenie realizacji projektu.

- Projekt **"INTJO – nasza przyszłość"** - realizowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego (Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020), Działanie 8.1 „Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej”, Poddziałanie „Kształcenie ogólne – projekty konkursowe”, którego Partnerem wiodącym jest Powiat Turecki a pozostałymi partnerami są gminy: Dobra, Małanów, Turek, Przykona, Kawęczyn, Tuliszków oraz Goethe – Institut. Projekt zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie jest realizowany w okresie od 03.09.2018 do 30.06.2021. Celem realizowanego projektu jest rozwój kompetencji kluczowych w zakresie nauk matematyczno – przyrodniczych, języka niemieckiego i podstawowych kompetencji naukowo – technicznych. Projekt będzie realizowany od października 2018 roku do czerwca 2021 roku.

Zajęcia z języka niemieckiego odbywać się będą przez 3 lata szkolne, wielkość grupy uzależniona jest od wielkości szkoły, w jednym roku szkolnym przypada 70 godzin na 1 grupę. W Gminie Dobra w jednym roku szkolnym będzie 5 grup dla 48 osób (1 grupa w ZS-P w Piekarach i 4 grupy w ZS-P w Dobrej).

Zajęcia z zakresu matematyki i podstawowych kompetencji naukowo – technicznych odbywać się będą przez 3 lata szkolne, wielkość grupy uzależniona jest od wielkości szkoły, w jednym roku szkolnym przypada 10 godzin na 1 grupę. W Gminie Dobra w jednym roku szkolnym będą 3 grupy dla 30 osób (1 grupa w ZS-P w Piekarach i 2 grupy w ZS-P w Dobrej). Ogółem wartość projektu wynosi 1.712.448,00 zł w tym dofinansowanie 1.626.825,60 zł i wkład własny 85.622,40 zł. Wartość całkowita projektu dla Gminy Dobra wynosi 107.856,00 zł, w której to kwocie 5.392,80 zł stanowi wkład własny gminy w wysokości 5%. Zgodnie z harmonogramem wydatki na poszczególne lata przedstawiają się następująco: 2018 rok – 16.560,00 zł, w tym wkład własny 828,00 zł, 2019 i 2020 rok – 35.952,00 zł, w tym wkład własny 1.797,60 zł, 2021 rok – 19.392,00 zł, w tym wkład własny 969,60 zł. Gmina Dobra jest partnerem, który realizuje projekt poprzez swoje jednostki oświatowe tj. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Dobrej oraz Zespół Szkolno – Przedszkolny w Piekarach.

- Przedsięwzięcie **„Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w miejscowości Skępczniew – Kościanki gmina Dobra”** – dofinansowanie tego projektu wynosi 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowanych projektu (kosztami kwalifikowanymi jest wartość netto inwestycji w wysokości 2.067.750,00 zł). Na zadanie to dnia 26.06.2017 roku podpisano Umowę o przyznaniu pomocy Nr 00048-65150-UM1500095/16 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Zgodnie z umową będzie realizowana operacja typu „Gospodarka wodno – ściekowa”, w ramach Poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem , ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”. Wartość całkowita zadania według umowy o dofinansowanie wynosiła 2.543.333,00 zł. Po rozstrzygnięciu przetargu dnia 10.05.2018 roku podpisano umowę nr IGOŚR.272.31.2018 na roboty budowlane na kwotę 3.111.900,00 zł z czego kwota 307.500,00 zł zostanie wydatkowana w 2018 roku a kwota 2.804.400,00 zł zaplanowana jest na 2019 rok. Tego samego dnia podpisano Umowę nr IGOŚR.32.2018 o wykonanie wielobranżowego nadzoru inwestorskiego na kwotę 34.000,00 zł, która została ujęta w wydatkach 2019 roku.

- Projekt **„Rozbudowa i wyposażenie Centrum Kultury w Dobrej celem adaptacji pomieszczeń na potrzeby prowadzenia edukacji kulturalnej”** - Dnia 12.10.2018 roku podpisano Umowę o przyznaniu pomocy Nr 00039-65170-UM1510078/18 w kwocie 500.000,00 zł. W ramach tej umowy realizowana będzie operacja typu „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne” w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich”, w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji w tworzenie, ulepszenie i rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej w tym rekreacji, kultury i

powiązanej infrastruktury”. Nazwa realizowanej operacji przez Gminę Dobra brzmi „Rozbudowa i wyposażenie Centrum Kultury w Dobrej celem adaptacji pomieszczeń na potrzeby prowadzenia edukacji kulturalnej”. W ramach operacji nastąpi dobudowa klatki schodowej, zostaną przeprowadzone roboty modernizacyjne adaptowanych pomieszczeń (m.in. wykonanie podwieszanych sufitów, malowanie, wylewanie posadzek, stolarka okienna i drzwiowa, montaż instalacji wodno – kanalizacyjnych i elektrycznych) oraz zostanie zakupione wyposażenie w postaci stołów i krzeseł, sprzętu nagłaśniającego i sceny. Zadanie realizowane będzie w dwóch etapach najpierw wykonane zostaną prace budowlane a w drugim etapie zostanie zakupione wyposażenie. Całkowita wartość operacji zgodnie z umową o przyznanie pomocy wynosi 866.421,67 zł. W budżecie zabezpieczono kwotę 885.000,00 zł uwzględniając również koszty inspektora nadzoru, czy wykonanie tablic informacyjnych.

W pozycji 1.3 Przedsięwzięć WPF wykazano:

- Przedsięwzięcie **„Zimowe utrzymanie dróg i ulic powiatowych na terenie Gminy Dobra”** - Rada Miejska w Dobrej dnia 16.10.2018 r. podjęła Uchwałę Nr XLVIII/349/18 w sprawie przejęcia przez gminę Dobra zadania publicznego w zakresie zimowego utrzymania dróg i ulic powiatowych na terenie Gminy Dobra w sezonie zimowym 2018/2019 oraz dnia 31.10.2018 roku zawarto stosowne porozumienie zgodnie z którym na 2019 rok Gmina Dobra otrzyma dotację na 2019 rok w wysokości – 24.454,14 zł. Zadanie to będzie realizowane przez jednostkę budżetową gminy – Zakład Gospodarki Komunalnej w Dobrej.
- Przedsięwzięcie **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie Gminy Dobra”** – na tę okoliczność dnia 16.02.2017 roku podpisano umowę Nr IGOŚR.9.2017 oraz Aneks Nr 1 z dn. 26.05.2017 roku do tej umowy oraz umowę Nr IGOŚR.10.2017 z dn. 17.02.2017 roku. Zgodnie z tymi umowami wydatki na powyższy cel przedstawiają się następująco:
kwota 237.600,00 zł na 2017 rok, 278.640,00 zł na 2018 rok, 69.690,00 zł na 2019 rok.
- Zadania inwestycyjne **„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Skęczniew o długości 500 mb – etap I”, „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Strachocice o długości 791 mb”, „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Moczydła – Długa Wieś o długości 500 mb – etap I”** będą realizowane w 2019 roku a ich realizacja zawarta była już w WPF na lata 2018-2026.