

Uchwała Nr LXII/396/23
Rady Miejskiej w Dobiegniewie
z dnia 26 czerwca 2023r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023 –2033

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023, poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022, poz. 1634 ze zm.) **uchwała, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LVI/351/22 Rady Miejskiej w Dobiegniewie z dnia 19 grudnia 2022r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobiegniew na lata 2023 – 2033 obejmująca:
 - 1) dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na obsługę długu;
 - 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu;
 - 3) wynik budżetu;
 - 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
 - 5) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem kwoty długu zaciągniętego;
 - 6) kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
 - 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia gminy, otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 3 Objaśnienia przyjętych wartości otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Dobiegniewa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Dobiegniewie
Marek Kowalczyk

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXII/396/23
z dnia 2023-06-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	66 997 692,65	38 340 350,65	3 696 112,00	181 967,00	11 542 524,00	11 771 522,65	11 148 225,00	4 630 000,00	28 657 342,00	2 000 000,00	26 650 132,00	
2024	47 175 395,00	30 090 772,00	3 621 435,00	117 904,00	10 101 740,00	6 852 947,00	9 396 746,00	4 317 407,00	17 084 623,00	300 000,00	14 520 986,00	
2025	31 769 602,00	29 969 602,00	3 625 056,00	118 022,00	10 111 842,00	7 052 947,00	9 061 735,00	4 330 359,00	1 800 000,00	300 000,00	1 500 000,00	
2026	31 340 459,00	30 040 459,00	3 628 681,00	118 140,00	10 121 904,00	7 059 999,00	9 111 735,00	4 333 509,00	1 300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	
2027	31 261 439,00	30 111 439,00	3 632 310,00	118 259,00	10 132 076,00	7 067 059,00	9 161 735,00	4 356 380,00	1 150 000,00	250 000,00	900 000,00	
2028	31 282 389,00	30 182 389,00	3 635 942,00	118 377,00	10 142 208,00	7 074 127,00	9 211 735,00	4 369 449,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00	
2029	31 308 360,00	30 208 360,00	3 639 578,00	118 496,00	10 152 350,00	7 081 201,00	9 216 735,00	4 382 557,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00	
2030	32 279 351,00	30 279 351,00	3 643 218,00	118 614,00	10 162 502,00	7 088 282,00	9 266 735,00	4 395 705,00	2 000 000,00	200 000,00	1 800 000,00	
2031	31 757 843,00	30 657 843,00	3 688 758,00	120 097,00	10 289 533,00	7 176 886,00	9 382 569,00	4 450 651,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00	
2032	32 141 065,00	31 041 065,00	3 734 867,00	121 598,00	10 418 152,00	7 266 597,00	9 499 851,00	4 506 284,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00	
2033	32 529 078,00	31 429 078,00	3 781 553,00	123 118,00	10 548 379,00	7 357 429,00	9 618 599,00	4 562 613,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00	

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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	81 664 120,65	35 977 991,65	15 515 938,59	0,00	0,00	502 460,00	0,00	0,00	0,00	45 686 129,00	45 686 129,00	221 319,00
2024	43 710 082,00	28 155 401,00	13 670 004,00	0,00	0,00	1 256 625,00	0,00	0,00	0,00	15 554 681,00	15 554 681,00	0,00
2025	30 269 602,00	28 236 792,00	14 080 000,00	0,00	0,00	958 000,00	0,00	0,00	0,00	2 032 810,00	2 032 810,00	0,00
2026	29 840 459,00	28 202 899,00	14 502 507,00	0,00	0,00	722 500,00	0,00	0,00	0,00	1 637 560,00	1 637 560,00	0,00
2027	29 661 439,00	27 980 579,00	14 937 581,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	1 680 860,00	1 680 860,00	0,00
2028	29 532 389,00	27 998 729,00	15 385 709,00	0,00	0,00	438 000,00	0,00	0,00	0,00	1 533 660,00	1 533 660,00	0,00
2029	29 558 360,00	28 028 900,00	15 847 281,00	0,00	0,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	1 529 460,00	1 529 460,00	0,00
2030	30 379 351,00	28 176 671,00	16 322 699,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	2 202 680,00	2 202 680,00	0,00
2031	29 857 843,00	28 444 442,00	16 526 733,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	1 413 401,00	1 413 401,00	0,00
2032	30 241 065,00	28 721 572,00	16 733 317,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	1 519 493,00	1 519 493,00	0,00
2033	30 529 078,00	29 001 116,00	16 942 483,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 527 962,00	1 527 962,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-14 666 428,00	0,00	15 166 428,00	11 800 000,00	11 800 000,00	1 192 765,00	866 428,00	0,00	0,00
2024	3 465 313,00	3 465 313,00	34 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	2 173 663,00	2 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	34 687,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 300 000,00	0,00	2 362 359,00	5 728 787,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 800 000,00	0,00	1 935 371,00	1 970 058,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	1 732 810,00	1 732 810,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 800 000,00	0,00	1 837 560,00	1 837 560,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	2 130 860,00	2 130 860,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	2 183 660,00	2 183 660,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	2 179 460,00	2 179 460,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	2 102 680,00	2 102 680,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	2 213 401,00	2 213 401,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 319 493,00	2 319 493,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 962,00	2 427 962,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,77%	10,56%	18,09%	16,20%	16,83%	TAK	TAK
2024	7,56%	13,74%	15,03%	16,48%	17,11%	TAK	TAK
2025	10,73%	11,74%	x	15,72%	16,35%	TAK	TAK
2026	9,67%	11,14%	x	11,14%	11,82%	TAK	TAK
2027	9,18%	11,48%	x	11,12%	11,80%	TAK	TAK
2028	9,47%	11,35%	x	11,89%	12,57%	TAK	TAK
2029	9,11%	10,97%	x	11,26%	11,94%	TAK	TAK
2030	9,38%	10,25%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2031	8,92%	10,25%	x	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2032	8,49%	10,25%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2033	8,47%	10,25%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	610 180,00	610 180,00	588 722,00	7 874 002,00	7 874 002,00	7 874 002,00	550 618,00	550 618,00	496 575,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	37 549 305,46	37 549 305,46	7 180 428,14	44 526 000,00	197 000,00	44 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 784 275,00	2 784 275,00	2 263 637,00	12 004 938,00	0,00	12 004 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	735 000,00	0,00	735 000,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXII/396/23
z dnia 2023-06-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				67 944 460,38	44 526 000,00	12 004 938,00	735 000,00	0,00	15 582 215,32
1.a	- wydatki bieżące				764 147,38	197 000,00	0,00	0,00	0,00	197 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 180 313,00	44 329 000,00	12 004 938,00	735 000,00	0,00	15 385 215,32
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:				51 051 209,38	37 606 412,00	2 784 275,00	0,00	0,00	3 995 579,00
1.1.1	- wydatki bieżące				764 147,38	197 000,00	0,00	0,00	0,00	197 000,00
1.1.1.1	Przebudowa i rozbudowa obiektu Muzeum Woldenberczyków przy ulicy Gorzowskiej 11 w Dobiegniewie -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2019	2023	764 147,38	197 000,00	0,00	0,00	0,00	197 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				50 287 062,00	37 409 412,00	2 784 275,00	0,00	0,00	3 798 579,00
1.1.2.1	Wymiana lokalnych źródeł ciepła na ekologiczne zasilanie gazowe wraz z modernizacją sieci ciepłowniczej -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2021	2023	1 803 373,00	964 304,00	0,00	0,00	0,00	964 304,00
1.1.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków-III etap oraz modernizacja stacji uzdatniania wody w Dobiegniewie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w Grąsach, gm. Dobiegniew -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2015	2023	39 184 348,00	35 284 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa nawierzchni dróg gminnych w miejscowości Sarbinowo, Gmina Dobiegniew - Przebudowa nawierzchni dróg gminnych w miejscowości Sarbinowo, Gmina Dobiegniew	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2021	2023	1 110 760,00	1 110 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa, rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Wołogoszcz, gmina Dobiegniew -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2022	2024	2 784 275,00	0,00	2 784 275,00	0,00	0,00	2 784 275,00
1.1.2.5	Przebudowa i rozbudowa obiektu Muzeum Woldenberczyków przy ulicy Gorzowskiej 11 w Dobiegniewie -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2019	2023	5 404 306,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
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				16 893 251,00	6 919 588,00	9 220 663,00	735 000,00	0,00	11 586 636,32
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 893 251,00	6 919 588,00	9 220 663,00	735 000,00	0,00	11 586 636,32
1.3.2.1	Przebudowa ul. Partyzanckiej w Dobiegniewie -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2021	2024	34 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Chrapowie, Gmina Dobiegniew -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2022	2023	1 376 996,00	1 376 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa ul. Słowackiego i Asnyka w Dobiegniewie. Rozbudowa ulicy Dąbrowskiego w Dobiegniewie -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2022	2024	4 920 000,00	984 000,00	3 936 000,00	0,00	0,00	4 920 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja, przebudowa oraz przystosowanie budynku użyteczności publicznej (ośrodek zdrowia) dla osób niepełnosprawnych -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2022	2024	5 430 000,00	2 142 592,00	3 287 408,00	0,00	0,00	1 534 381,32

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa remizy strażackiej ze świetlicy w miejscowości Mierzęcín gm. Dobiegniew -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2022	2023	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej Nr 100547F - ul. Akacyjowa w Dobiegniewie -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2023	2024	1 214 880,00	0,00	1 214 880,00	0,00	0,00	1 214 880,00
1.3.2.7	Rozbudowa ulicy W.Łokietka w Dobiegniewie -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2023	2024	782 375,00	0,00	782 375,00	0,00	0,00	782 375,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi we wsi Słowin, gmina Dobiegniew - etap II -	Urząd Miejski w Dobiegniewie	2023	2025	735 000,00	0,00	0,00	735 000,00	0,00	735 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobiegniew na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobiegniew:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 562 737,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 323 214,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 239 523,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 720 737,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 456 449,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 264 288,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 666 428,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 434 955,05	+2 562 737,60	66 997 692,65
Dochody bieżące	36 017 136,05	+2 323 214,60	38 340 350,65
Dotacje bieżące	9 977 216,05	+1 794 306,60	11 771 522,65
Pozostałe	10 619 317,00	+528 908,00	11 148 225,00
Podatek od nieruchomości	4 600 000,00	+30 000,00	4 630 000,00
Dochody majątkowe	28 417 819,00	+239 523,00	28 657 342,00
Wydatki ogółem	78 943 383,05	+2 720 737,60	81 664 120,65
Wydatki bieżące	33 521 542,05	+2 456 449,60	35 977 991,65
Wynagrodzenia i pochodne	15 274 079,09	+241 859,50	15 515 938,59
Pozostałe wydatki bieżące	17 745 002,96	+2 214 590,10	19 959 593,06
Wydatki majątkowe	45 421 841,00	+264 288,00	45 686 129,00
Wynik budżetu	-14 508 428,00	-158 000,00	-14 666 428,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobiegniew:

1. Przychody budżetu zwiększono o 158 000,00 zł i po zmianach wynoszą 15 166 428,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Przychody budżetu	15 008 428,00	+158 000,00	15 166 428,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 166 765,00	+26 000,00	1 192 765,00
Spląty udzielonych pożyczek	41 663,00	+2 132 000,00	2 173 663,00
Inne przychody	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Dobiegniew zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2033. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dobiegniew

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	500 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00
2025	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2027	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2028	1 000 000,00	750 000,00	1 750 000,00
2029	1 000 000,00	750 000,00	1 750 000,00
2030	1 000 000,00	900 000,00	1 900 000,00
2031	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2032	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobiegniew na lata 2023-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji (w oparciu o przewidywany wykład)
2023	3,77%	16,20%	TAK	16,83%	TAK
2024	7,56%	16,48%	TAK	17,11%	TAK
2025	10,73%	15,72%	TAK	16,35%	TAK
2026	9,67%	11,14%	TAK	11,82%	TAK
2027	9,18%	11,12%	TAK	11,80%	TAK
2028	9,47%	11,89%	TAK	12,57%	TAK
2029	9,11%	11,26%	TAK	11,94%	TAK
2030	9,38%	11,57%	TAK	11,57%	TAK
2031	8,92%	11,52%	TAK	11,52%	TAK
2032	8,49%	11,03%	TAK	11,03%	TAK
2033	8,47%	10,81%	TAK	10,81%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dobiegniew spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobiegniew obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi we wsi Słowin, gmina Dobiegniew - etap II.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	0,00	+735 000,00	7:

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.