

**Uchwała Nr LXXVI/396/23
Rady Gminy w Dobryzycach
z dnia 28 grudnia 2023 r.**

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryzyce
na lata 2024 - 2033***

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872/; art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688/ **Rada Gminy w Dobryzycach uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobryzyce na lata 2024 - 2033, zgodnie z Załącznikiem nr 1 wraz z Wykazem przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały oraz objaśnieniami.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) 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 oraz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dobryzyce do zaciągania zobowiązań w tym zakresie.

§ 3. Uchyla się z dniem 1 stycznia 2024 roku Uchwałę Nr LVI/316/22 Rady Gminy w Dobryzycach z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryzyce na lata 2023 - 2033 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobryzyce.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Janusz Kwiecień

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: LXXVI/396/23 (ver: 0)

Lp.	Wyszczególnienie	2024									
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
1	Dochody ogółem	36 295 742,74	32 974 625,00	31 320 000,00	32 880 000,00	34 530 000,00	36 260 000,00	38 070 000,00			
1.1	Dochody bieżące, z tego:	24 882 999,75	29 830 000,00	31 320 000,00	32 880 000,00	34 530 000,00	36 260 000,00	38 070 000,00			
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 626 876,00	5 090 000,00	5 340 000,00	5 600 000,00	5 890 000,00	6 180 000,00	6 500 000,00			
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	95 521,00	105 000,00	110 000,00	116 000,00	122 000,00	127 000,00	133 000,00			
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 377 985,00	7 015 000,00	7 365 000,00	7 730 000,00	8 120 000,00	8 520 000,00	8 950 000,00			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 763 916,30	4 930 000,00	5 180 000,00	5 440 000,00	5 715 000,00	6 000 000,00	6 300 000,00			
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	11 018 101,45	12 690 000,00	13 325 000,00	13 994 000,00	14 683 000,00	15 433 000,00	16 187 000,00			
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 875 000,00	6 240 000,00	6 550 000,00	6 880 000,00	7 220 000,00	7 590 000,00	7 970 000,00			
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	11 413 342,99	3 144 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 413 342,99	3 144 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	Wydatki ogółem	39 872 922,30	31 690 464,56	30 084 435,44	31 514 597,00	33 120 877,44	34 850 877,44	36 660 877,44			
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 553 314,30	24 590 464,56	25 384 435,44	26 814 597,00	28 120 877,44	29 850 877,44	31 160 877,44			
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 369 620,00	13 400 000,00	13 450 000,00	13 500 000,00	13 600 000,00	13 700 000,00	13 800 000,00			
2.1.2	z tytułu porcezení i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.2.1	gwarancje i porcezenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	473 000,00	603 000,00	509 000,00	411 500,00	360 000,00	306 000,00	259 000,00			
2.1.3.1	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 tytułu środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	15 319 608,00	7 100 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00			
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 319 608,00	7 100 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00			
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Wynik budżetu	-3 577 179,56	1 284 160,44	1 235 564,56	1 365 403,00	1 409 122,56	1 409 122,56	1 409 122,56			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 284 160,44	1 235 564,56	1 365 403,00	1 409 122,56	1 409 122,56	1 409 122,56			
4	Przychody budżetu	4 438 225,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 438 225,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 577 179,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Rozchody budżetu	861 046,32	1 284 160,44	1 235 564,56	1 365 403,00	1 409 122,56	1 409 122,56	1 409 122,56			
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	861 046,32	1 284 160,44	1 235 564,56	1 365 403,00	1 409 122,56	1 409 122,56	1 409 122,56			
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Zestawienie z WPF - DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: LXXVI/396/23 [ver. 0]

Lp.	Wyszczególnienie	2024									
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	kwota przyzyskujących na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały ... LXXVI/396/23 [ver: 0]

Wyszczególnienie

Lp.		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
6	Kwota długu, w tym:	11 467 677,53	10 115 033,09	8 879 468,53	7 514 065,53	6 104 942,97	4 695 820,41	3 286 697,85
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	329 085,45	5 239 535,44	5 935 564,56	6 065 403,00	6 409 122,56	6 409 122,56	6 909 122,56
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	329 085,45	5 239 535,44	5 935 564,56	6 065 403,00	6 409 122,56	6 409 122,56	6 909 122,56
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,03%	7,58%	6,67%	6,48%	6,14%	5,67%	5,25%
8.1_VROD_2020	8.1_VROD_2020	6,03%	7,58%	6,67%	6,48%	6,14%	5,67%	5,25%
8.1_VROD_2026	8.1_VROD_2026	6,03%	7,58%	6,67%	6,48%	6,14%	5,67%	5,25%
8.1_VROD_2023	8.1_VROD_2023	6,03%	7,58%	6,67%	6,48%	6,14%	5,67%	5,25%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	3,63%	23,46%	24,65%	23,60%	23,49%	22,19%	22,56%
8.2_V2020	8.2_V2020	3,63%	23,46%	24,65%	23,60%	23,49%	22,19%	22,56%
8.2_V2026	8.2_V2026	3,63%	23,46%	24,65%	23,60%	23,49%	22,19%	22,56%
8.3	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,16%	8,41%	11,45%	13,93%	15,74%	17,19%	18,08%
8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykomplementowany rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art1_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	51,85%	40,62%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: LXXV/396/23 [ver: 0]

Lp.	Wyszczególnienie	2024 - 2030									
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1	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, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2.1	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4.1	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4.1.1	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
10	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: majątkowe	6 218 500,00	4 360 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1	Wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1.1	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	6 218 500,00	4 360 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2	Wydatki bieżące na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.3	Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.4	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządach terytorialnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.5	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	861 046,52	1 284 160,44	1 096 731,00	1 295 403,00	719 122,56	719 122,56	719 122,56	719 122,56	719 122,56	
10.6	Wydatki zmniejszające dług, w tym: spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - Kredyt i pożyczka, w tym: zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.1	wypłaty z tytułu wymaganych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-68 484,00	-68 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.3	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.10	Wypłat papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonywanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
11.1	Spółki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.1.1	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: LXXVI/396/23 [ver. 0]
 Wyszczególnienie

Lp.		2031	2032	2033
1	Dochoły ogółem	40 000 000,00	42 000 000,00	44 070 000,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	40 000 000,00	42 000 000,00	44 070 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 820 000,00	7 160 000,00	7 520 000,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	140 000,00	147 000,00	154 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 400 000,00	9 870 000,00	10 360 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 600 000,00	6 950 000,00	7 300 000,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	17 040 000,00	17 873 000,00	18 736 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 360 000,00	8 780 000,00	9 220 000,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	38 581 877,44	41 102 877,44	43 098 547,27
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	31 581 877,44	33 102 877,44	34 098 547,27
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 900 000,00	14 000 000,00	14 100 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	212 000,00	151 000,00	23 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 000 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 000 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 418 122,56	897 122,56	971 452,73
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 418 122,56	897 122,56	971 452,73
4	Przechoły budżetu	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przechoły niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rezerwoy budżetu	1 418 122,56	897 122,56	971 452,73
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 418 122,56	897 122,56	971 452,73
5.1.1	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: LXVI/396/23 [ver. 0]

Lp.	Wyszczególnienie	2031			2032			2033		
5.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		0,00			0,00				0,00
5.1.3.3	innymi środkami		0,00			0,00				0,00
5.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań		0,00			0,00				0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		0,00			0,00				0,00

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - JF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: LXVII/396/23 (ver. 0)

Lp.	Wyszczególnienie	2031			2032			2033		
		Kwota długu, w tym:								
6	Kwota długu, w tym:	1 868 575,29		971 452,73		0,00				
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00		0,00		0,00				
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x		x		x		x		
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 418 122,56		8 897 122,56		9 971 452,73		9 971 452,73		
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 418 122,56		8 897 122,56		9 971 452,73		9 971 452,73		
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x		x		x		x		
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązania związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,88%		2,99%		2,70%		2,70%		
8.1_vR0D_2020	8.1_vR0D_2020	4,88%		2,99%		2,70%		2,70%		
8.1_vR0D_2026	8.1_vR0D_2026	4,88%		2,99%		2,70%		2,70%		
8.1_vR0D_2023	8.1_vR0D_2023	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	25,84%		25,81%		27,18%		27,18%		
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		
8.2_v2026	8.2_v2026	25,84%		25,81%		27,18%		27,18%		
8.3	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)	20,51%		23,68%		24,02%		24,02%		
8.3.1	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)	20,51%		23,68%		24,02%		24,02%		
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: LXVI/396/23 [ver: 0]

Lp.	Wyszczególnienie	2031			2032			2033		
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x			x			x		
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00			0,00			0,00	
9.1.1	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, w tym:		0,00			0,00			0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00			0,00			0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00			0,00			0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		0,00			0,00			0,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00			0,00			0,00	
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00			0,00			0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		0,00			0,00			0,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00			0,00			0,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00			0,00			0,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		0,00			0,00			0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00			0,00			0,00	
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x			x			x		
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:		0,00			0,00			0,00	
10.1.1	bieżące		0,00			0,00			0,00	
10.1.2	majątkowe		0,00			0,00			0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0,00			0,00			0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0,00			0,00			0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		0,00			0,00			0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		0,00			0,00			0,00	
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zacięgniętych		728 122,56			207 122,56			192 060,41	
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:		0,00			0,00			0,00	
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3		0,00			0,00			0,00	
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:		0,00			0,00			0,00	
10.7.2.1	zobowiązani zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:		0,00			0,00			0,00	
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatka bieżącego		0,00			0,00			0,00	
10.7.3	wpłaty z tytułu wymaganych porceżeń i gwarancji		0,00			0,00			0,00	
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		0,00			0,00			0,00	
10.9	Wzrostniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		0,00			0,00			0,00	
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zacięgniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonywanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19		0,00			0,00			0,00	
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań		0,00			0,00			0,00	
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x			x			x		
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:		0,00			0,00			0,00	
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy		0,00			0,00			0,00	
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań		0,00			0,00			0,00	
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x			x			x		
12.1	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie		0,00			0,00			0,00	
12.2	Stopień niezachowania relacji z równowartości kwoty ubytku w wykonywanych dochodach		0,00%			0,00%			0,00%	
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.		0,00%			0,00%			0,00%	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 652 859,28	6 218 500,00	4 360 000,00	250 000,00	0,00	2 830 776,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 652 859,28	6 218 500,00	4 360 000,00	250 000,00	0,00	2 830 776,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				12 652 859,28	6 218 500,00	4 360 000,00	250 000,00	0,00	2 830 776,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 652 859,28	6 218 500,00	4 360 000,00	250 000,00	0,00	2 830 776,00
1.3.2.1	Budowa nowej drogi w miejscowości Wiewiórow -	Urząd Gminy w Dobryszycach	2018	2024	121 652,61	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Modernizacja instalacji i kotłów c.o. w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobryszycach -	Urząd Gminy w Dobryszycach	2022	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa punktów monitorowania sieci wodociągowej -	Urząd Gminy w Dobryszycach	2022	2024	88 269,81	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Montaż wodomierzy do zdalnego odczytu mieszkańców opacających wodę w formie ryzachtu -	Urząd Gminy w Dobryszycach	2022	2024	139 831,57	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i modernizacja infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Dobryszyce (Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład) -	Urząd Gminy w Dobryszycach	2022	2025	8 039 549,80	4 000 000,00	4 010 000,00	0,00	0,00	12 276,00
1.3.2.6	Zakup nieruchomości i adaptacja na potrzeby utworzenia miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w Gminie Dobryszyce (Dofinansowanie z Krajowego Planu Odbudowy) -	Urząd Gminy	2023	2026	2 273 307,80	552 000,00	350 000,00	250 000,00	0,00	1 152 000,00
1.3.2.7	Remont pokrycia dachu wraz z tykami ogniomunu i sygnaturką kościoła parafialnego pw. Św. Bartłomieja w Dobryszycach (XIX w.) - dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków -	Urząd Gminy	2023	2024	1 122 500,00	1 122 500,00	0,00	0,00	0,00	1 122 500,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w Wiewiórowie -	Urząd Gminy	2023	2024	124 099,69	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej -	Urząd Gminy	2023	2024	132 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Radosna, Blok Dobryszyce -	Urząd Gminy	2023	2024	42 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.11	Sprawniejsza transformacja poprzez instalacje odnawialnych źródeł energii w budynkach prywatnych w Gminie Dobryszyce -	Urząd Gminy	2023	2024	59 200,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	Sprawniejsza transformacja poprzez instalacje odnawialnych źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Dobryszyce -	Urząd Gminy	2023	2024	43 948,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Janusz Kwiecień

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznej na dachach Publicznej Szkoły Podstawowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobyszyicach -	Urząd Gminy	2022	2024	416 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryczyce na lata 2024-2033

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobryczyce zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryczyce jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dobryczyce za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dobryczyce na dzień przyjęcia uchwały.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobryczyce została przygotowana na lata 2024-2033.

Przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

W 2024 roku dochody ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie kwot subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego z zakresie wysokości dotacji na zadania zlecone i własne.

Opracowanie dochodów do Wieloletniej Prognozy Finansowej rozpoczęto od prognozowania w oparciu o wykonanie za III kwartały 2023 r. i przewidywane wykonanie za 2023 r., w podziale na poszczególne źródła dochodów, koncentrując się na pozycjach, które generują największe wpływy.

Do planu dochodów własnych na rok 2024 przyjęte zostały kwoty w wielu pozycjach w wysokości zbliżonej do planu na rok 2023, plan zostanie zweryfikowany ponownie w okresie I i II kwartału, tj. po zamknięciu roku 2023 i naliczeniu przypisów na rok 2024.

Przyjęto średni wzrost o 15% w planach dochodów na lata 2024 - 2025 zakładając, że nastąpi zwiększenie aktywności gospodarczej i utrzyma się obecna tendencja wzrostu liczby mieszkańców gminy

oraz wyegzekwowane zostaną zaległości z tytułu podatków, wody, ścieków i odbioru odpadów komunalnych. Na lata 2026 - 2033 przyjęto wzrost o 5%.

Zaplanowano wpływ dochodów majątkowych z tytułu realizacji w 2024 i 2025 roku projektów przy udziale środków:

1. Rządowego Funduszu Polski Ład, Edycja 2/2021 w 2024 roku - 1.940.375,00 zł, w 2025 roku - 2.144.625,00 zł.
2. Rządowego Funduszu Polski Ład, Edycja 8/2023 - Promesa Nr 8197 - 501.000,000 zł, Promesa Nr 8373 - 7.486.000,00 zł.
3. Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Edycja RPOZ/2022/11944 - 800.000,00 zł, Edycja 2 RPOZ/2023/7713 - 300.000,00 zł.
4. Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2022-2029 w roku 2024 - 185.967,99 zł.

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku do projektu uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. W latach 2027-2033 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku, z czym nie zostały one zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Kwota wydatków majątkowych zaplanowana w latach 2025-2033 jest różnicą między dochodami a wydatkami bieżącymi, wydatkami bieżącymi na obsługę długu i spłatą rat kapitałowych.

W zaplanowanych wydatkach bieżących na lata 2024- 2033 założono wzrost wydatków bieżących zawartych w cenach towarów i usług o 6,6% w oparciu o analizę wydatków I - III kwartału 2023 roku, tj. wzrost łagodny w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków 2023 roku. W planie wydatków uwzględniono szczególnie skutki wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę od I 2024 r. i od VII 2024 roku oraz skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli o 12,3% od I 2024 roku.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Dobryczyce dokonano w podziałach merytorycznych. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług (t.j. woda, ścieki, opłata za odpady komunalne).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Dobryszycy, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 5 875 000,00 zł, tj. wzrost o 15% w stosunku do roku 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę wartości na 2024 rok podane przez Ministra Finansów.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa.

1.2. Dochody majątkowe

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 413 342,99 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w tabeli nr 3 do Uchwały budżetowej na 2024 r.. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Dobryszycy.
2. Budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Borowiecko.
3. Przebudowa i modernizacja infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Dobryszycy.
4. Doposażenie w media i sprzęt świetlicy w miejscowości Huta Brudzka.
5. Zagospodarowanie budynku na świetlicę w miejscowości Galonki.
6. Zakup nieruchomości i adaptację na potrzeby utworzenia miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w Gminie Dobryszycy.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 3 144 625,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Dobryszycy dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Dobryczyce wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 369 620,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 841 395,31 zł.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Dobryczyce nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryczyce na lata 2024-2033.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 577 179,56 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów i pożyczek – 3 577 179,56 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Dobryczyce

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	36 295 742,74	39 872 922,30	-3 577 179,56
2025	32 974 625,00	31 690 464,56	1 284 160,44

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	31 320 000,00	30 084 435,44	1 235 564,56
2027	32 880 000,00	31 514 597,00	1 365 403,00
2028	34 530 000,00	33 120 877,44	1 409 122,56
2029	36 260 000,00	34 850 877,44	1 409 122,56
2030	38 070 000,00	36 660 877,44	1 409 122,56
2031	40 000 000,00	38 581 877,44	1 418 122,56
2032	42 000 000,00	41 102 877,44	897 122,56
2033	44 070 000,00	43 098 547,27	971 452,73

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 438 225,88 zł. Przychody Gminy Dobryszycy w 2024 r. obejmują:

1. kredyty i pożyczki – 4 438 225,88 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Dobryszycy obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane” w kwocie 4.438.225,88 zł.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dobryszycy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	861 046,32	0,00	861 046,32
2025	1 284 160,44	0,00	1 284 160,44
2026	1 096 731,00	138 833,56	1 235 564,56
2027	1 295 403,00	70 000,00	1 365 403,00
2028	719 122,56	690 000,00	1 409 122,56
2029	719 122,56	690 000,00	1 409 122,56
2030	719 122,56	690 000,00	1 409 122,56
2031	728 122,56	690 000,00	1 418 122,56
2032	207 122,56	690 000,00	897 122,56
2033	192 060,41	779 393,32	971 452,73

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryszycy na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 7 958 981,97 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 11 467 677,53 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych,

nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 51,85%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	11 467 677,53	22 118 483,45	51,85%
2025	10 115 033,09	24 900 000,00	40,62%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Dobryszycze zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Dobryszycze

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	24 882 399,75	24 553 314,30	329 085,45	329 085,45
2025	29 830 000,00	24 590 464,56	5 239 535,44	5 239 535,44
2026	31 320 000,00	25 384 435,44	5 935 564,56	5 935 564,56
2027	32 880 000,00	26 814 597,00	6 065 403,00	6 065 403,00
2028	34 530 000,00	28 120 877,44	6 409 122,56	6 409 122,56
2029	36 260 000,00	29 850 877,44	6 409 122,56	6 409 122,56
2030	38 070 000,00	31 160 877,44	6 909 122,56	6 909 122,56
2031	40 000 000,00	31 581 877,44	8 418 122,56	8 418 122,56
2032	42 000 000,00	33 102 877,44	8 897 122,56	8 897 122,56
2033	44 070 000,00	34 098 547,27	9 971 452,73	9 971 452,73

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Dobryszycze przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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 z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	6,03%	12,16%	TAK	11,36%	TAK
2025	7,58%	8,41%	TAK	7,61%	TAK
2026	6,67%	11,45%	TAK	11,13%	TAK
2027	6,48%	13,93%	TAK	13,61%	TAK
2028	6,14%	15,74%	TAK	15,41%	TAK

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 z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2029	5,67%	17,19%	TAK	16,86%	TAK
2030	5,25%	18,08%	TAK	17,75%	TAK
2031	4,88%	20,51%	TAK	20,51%	TAK
2032	2,99%	23,68%	TAK	23,68%	TAK
2033	2,70%	24,02%	TAK	24,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dobryszycy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11 limity)

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Janusz Koteciński