

Zarządzenie Nr 96/2023
Wójta Gminy Dobryczyce
z dnia 18 grudnia 2023 r.

w sprawie przedłożenia autopoprawki Nr 1 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryczyce na lata 2024-2033 oraz autopoprawki Nr 1 projektu uchwały budżetowej Gminy Dobryczyce na 2024 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt. 4, art. 42 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 poz. 1688/; art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264, ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych/tekst jednolity: Dz. U. z 2023 poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872/ roku *Wójt Gminy Dobryczyce zarządza, co następuje:*

§ 1. Przedkładam autopoprawkę Nr 1 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryczyce na lata 2024-2033 wraz z autopoprawką Nr 1 do projektu uchwały budżetowej Gminy Dobryczyce na 2024, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej- Zespół Zamiejscowy w Piotrkowie Trybunalskim- celem zaopiniowania;
2. Radzie Gminy w Dobryzycach.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 18 grudnia 2023 r.

WÓJT GMINY
mgr Małgorzata Dzwonek

UCHWAŁA NR/.../...
RADY GMINY W DOBRYSZYCACH

z dnia r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dobryszyce na 2024 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt. 4, pkt. 9 lit. C, D i I ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688/, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 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. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa /Dz. U. z 2023 r. poz. 103/ **RADA GMINY w Dobryszycach** uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się dochody budżetu Gminy w łącznej kwocie **36.295.742,74 zł**, z tego:

- 1) bieżące w kwocie **24.882.399,75 zł**;
 - 2) majątkowe w kwocie **11.413.342,99 zł**,
- zgodnie z tabelą Nr 1.

§ 2. Uchwala się wydatki budżetu Gminy w łącznej kwocie: **39.872.922,30 zł**, z tego:

- 1) bieżące w kwocie **24.553.314,30 zł**,
 - 2) majątkowe w kwocie **15.319.608,00 zł**,
- zgodnie z tabelami Nr 2 i 3.

§ 3. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w kwocie **1.989.586,00 zł**;
- 2) dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych gminie, zgodnie z tabelą Nr 1a.

§ 4. Planowany deficyt w kwocie **3.577.179,56 zł** zostanie pokryty w całości przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości **3.577.179,56 zł**.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów w wysokości **4.438.225,88 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **861.046,32 zł**, zgodnie z tabelą Nr 4.

§ 6.1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu maksymalnie do kwoty **2.000.000,00 zł**;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **4.897.379,56 zł**; w tym: koszty obsługi długu **1.320.200,00 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie **1.150.846,32 zł**, w tym: koszty obsługi długu **289.800,00 zł**.

2. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy w roku 2024 w kwocie **650.000,00 zł**.

WÓJTA GMINY
mgr Małgorzata Dzwonek

§ 7.1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **65.000,00 zł**.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości **55.000,00 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

3. Ustala się rezerwę inwestycyjną w wysokości **200.000,00 zł**.

§ 8. Ustala się dochody w kwocie **85.000,00 zł** z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **85.000,00 zł** na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, przeciwdziałaniu narkomani oraz uzależnieniom behawioralnym.

§ 9. Ustala się dotacje udzielone z budżetu Gminy:

1) dla jednostek sektora finansów publicznych;

a) podmiotowe (załącznik Nr 1) w wysokości **90.000,00 zł**,

b) celowe (załącznik Nr 2) w wysokości **122.000,00 zł**,

2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych;

a) celowe na realizację zadań własnych Gminy (załącznik Nr 3) w wysokości **152.000,00 zł**,

b) celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych (załącznik nr 3)

w wysokości **1.122.500,00 zł**.

§ 10. Ustala się dochody w kwocie **2.400,00 zł** i wydatki w kwocie **2.400,00 zł** na zadanie związane z ochroną środowiska zgodnie z tabelą Nr 5.

§ 11. Ustala się dochody w kwocie **32.256,00 zł** i wydatki w kwocie **32.256,00 zł** związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z tabelą Nr 6.

§ 12. Wyodrębnia się w budżecie kwotę **420.949,14 zł** do dyspozycji sołectw zgodnie z tabelą Nr 7.

§ 13. Ustala się dochody pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **1.890.000,00 zł** oraz wydatki w kwocie **1.890.000,00 zł** na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 14. Ustala się dochody ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatki nimi finansowane zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 15. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych przez Radę Gminy w § 6 uchwały;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;

4) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między

WÓJT GMINY
mgr Małgorzata Dzwonek

działami, w zakresie:

- a) wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) wydatków majątkowych w ramach działu między zadaniami inwestycyjnymi do wysokości umożliwiającej realizację zadania z wyłączeniem zmian kwot wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, maksymalnie do kwoty **50.000,00 zł**.
- Przesunięcie w planie nie może spowodować likwidacji zadania inwestycyjnego i utworzenia nowego zadania.
- 5) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Dobryczyce do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
 - 6) zabezpieczenia zawieranych umów o dofinansowanie realizowanych programów i projektów wekslem "In blanco" wraz z deklaracją wekslową lub innej prawnie dopuszczalnej formie wymaganej przez dysponenta środków;
 - 7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
 - 8) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym: dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa,
 - 9) udzielenia pożyczki do wysokości kwoty określonej w § 6.

§ 16. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

WÓJT GMINY
mgr Małgorzata Dziwonek

Tabela Nr 1 do Autopoprawki Nr 1 do Uchw. Nr/..... Rady Gminy w Dobryzycach z dnia r. - ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60004		Transport i łączność	8 020 396,00	42 970,30	8 063 366,30
			Lokalny transport zbiorowy	332 300,00	42 970,30	375 270,30
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	332 300,00	42 970,30	375 270,30
			Własne	332 300,00	42 970,30	375 270,30
754	75495		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	89 082,00	89 082,00
			Pozostała działalność	0,00	89 082,00	89 082,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	89 082,00	89 082,00
			Własne	0,00	89 082,00	89 082,00
900	90005		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 152 331,00	110 918,00	4 263 249,00
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	110 918,00	110 918,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	110 918,00	110 918,00
			Własne	0,00	110 918,00	110 918,00
Razem:				36 052 772,44	242 970,30	36 295 742,74

WÓJT GMINY
mgr Małgorzata Dziwonek

Tabela Nr 2 do Autopoprawki Nr 1 do Uchw. Nr .../.../... Rady Gminy w Dobryszycach z dnia r. - ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU
 GMINY NA 2024 ROK.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60004		Transport i łączność	8 928 680,00	42 970,30	8 971 650,30
			Lokalny transport zbiorowy	430 000,00	42 970,30	472 970,30
		4300	Zakup usług pozostałych	430 000,00	42 970,30	472 970,30
801	80101		Oświata i wychowanie	10 961 300,00	200 000,00	11 161 300,00
			Szkoły podstawowe	6 787 000,00	200 000,00	6 987 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	200 000,00	300 000,00
			Własne	100 000,00	200 000,00	300 000,00
Razem:				39 629 952,00	242 970,30	39 872 922,30

WÓJTA GMINY
 mgr Małgorzata Dziwonek

Tabela Nr 3 do Autopoprawki Nr 1 do Uchw. Nr .../.../... Rady Gminy w Dobryszycach z dnia
r. - WYKAZ INWESTYCJI GMINY DOBRYSZYCE NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	100 000,00	200 000,00	300 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	100 000,00	200 000,00	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	200 000,00	300 000,00
			Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznej na dachach Publicznej Szkoły Podstawowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobryszycach	0,00	200 000,00	200 000,00
Razem				15 119 608,00	200 000,00	15 319 608,00

mgr Malgorzata Dziworek
WÓJT GMINY

Tabela Nr 4
do Autopoprawki Nr 1
do Uchwały Nr .../...../....
Rady Gminy w Dobryszycach
z dnia roku

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZWIĄZANY Z FINANSOWANIEM DEFICYTU, ROZDYSPONOWANIEM NADWYŻKI I WOLNYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z LAT UBIEGŁYCH NA 2024 ROK

Przychody	Kwota (w złotych)	Rozchody	Kwota (w złotych)
1. Przychody	4.438.225,88	1. Rozchody	861.046,32
952 – Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, w tym:	4.438.225,88	992 – Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	861.046,32
1) <i>na pokrycie planowanego deficytu</i> w tym:	3.577.179,56		
• <i>kredyty</i>	3.577.179,56		
2) <i>na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów</i>	861.046,32		
2. Dochody budżetu gminy	36.295.742,74	2. Wydatki budżetu gminy	39.872.922,30
RAZEM	40.733.968,62		40.733.968,62

WÓJT GMINY

mgr Małgorzata Dziwora

**Uchwała Nr .../.../.....
Rady Gminy w Dobryszycach
z dnia r.**

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryszyce
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 Dobryszycach uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobryszyce 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 Dobryszyce do zaciągania zobowiązań w tym zakresie.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobryszyce.

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

WÓJT GMINY
mgr Małgorzata Dzwonek

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: .../.../... [ver: 0]/str:8

Lp.	Wyszczególnienie	2024										2025										2026										2027										2028										2029										2030																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
		Dochody ogółem		Docho		bieżące, z tego:		docho		dy		dy		docho		bieżące, z tego:		docho		dy		dy		docho		bieżące, z tego:		docho		dy		dy		docho		bieżące, z tego:		docho		dy		dy		docho		bieżące, z tego:		docho		dy		dy																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
1.1	Docho	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	24 882 399,75	29 830 000,00	31 320 000,00	32 880 000,00	34 530 000,00	36 260 000,00	38 070 000,00	4 626 876,00	5 090 000,00	5 340 000,00	5 600 000,00	5 990 000,00	6 180 000,00	6 500 000,00	6 820 000,00	7 150 000,00	7 480 000,00	7 810 000,00	8 140 000,00	8 470 000,00	8 800 000,00	9 130 000,00	9 460 000,00	9 790 000,00	10 120 000,00	10 450 000,00	10 780 000,00	11 110 000,00	11 440 000,00	11 770 000,00	12 100 000,00	12 430 000,00	12 760 000,00	13 090 000,00	13 420 000,00	13 750 000,00	14 080 000,00	14 410 000,00	14 740 000,00	15 070 000,00	15 400 000,00	15 730 000,00	16 060 000,00	16 390 000,00	16 720 000,00	17 050 000,00	17 380 000,00	17 710 000,00	18 040 000,00	18 370 000,00	18 700 000,00	19 030 000,00	19 360 000,00	19 690 000,00	20 020 000,00	20 350 000,00	20 680 000,00	21 010 000,00	21 340 000,00	21 670 000,00	22 000 000,00	22 330 000,00	22 660 000,00	22 990 000,00	23 320 000,00	23 650 000,00	23 980 000,00	24 310 000,00	24 640 000,00	24 970 000,00	25 300 000,00	25 630 000,00	25 960 000,00	26 290 000,00	26 620 000,00	26 950 000,00	27 280 000,00	27 610 000,00	27 940 000,00	28 270 000,00	28 600 000,00	28 930 000,00	29 260 000,00	29 590 000,00	29 920 000,00	30 250 000,00	30 580 000,00	30 910 000,00	31 240 000,00	31 570 000,00	31 900 000,00	32 230 000,00	32 560 000,00	32 890 000,00	33 220 000,00	33 550 000,00	33 880 000,00	34 210 000,00	34 540 000,00	34 870 000,00	35 200 000,00	35 530 000,00	35 860 000,00	36 190 000,00	36 520 000,00	36 850 000,00	37 180 000,00	37 510 000,00	37 840 000,00	38 170 000,00	38 500 000,00	38 830 000,00	39 160 000,00	39 490 000,00	39 820 000,00	40 150 000,00	40 480 000,00	40 810 000,00	41 140 000,00	41 470 000,00	41 800 000,00	42 130 000,00	42 460 000,00	42 790 000,00	43 120 000,00	43 450 000,00	43 780 000,00	44 110 000,00	44 440 000,00	44 770 000,00	45 100 000,00	45 430 000,00	45 760 000,00	46 090 000,00	46 420 000,00	46 750 000,00	47 080 000,00	47 410 000,00	47 740 000,00	48 070 000,00	48 400 000,00	48 730 000,00	49 060 000,00	49 390 000,00	49 720 000,00	50 050 000,00	50 380 000,00	50 710 000,00	51 040 000,00	51 370 000,00	51 700 000,00	52 030 000,00	52 360 000,00	52 690 000,00	53 020 000,00	53 350 000,00	53 680 000,00	54 010 000,00	54 340 000,00	54 670 000,00	55 000 000,00	55 330 000,00	55 660 000,00	55 990 000,00	56 320 000,00	56 650 000,00	56 980 000,00	57 310 000,00	57 640 000,00	57 970 000,00	58 300 000,00	58 630 000,00	58 960 000,00	59 290 000,00	59 620 000,00	59 950 000,00	60 280 000,00	60 610 000,00	60 940 000,00	61 270 000,00	61 600 000,00	61 930 000,00	62 260 000,00	62 590 000,00	62 920 000,00	63 250 000,00	63 580 000,00	63 910 000,00	64 240 000,00	64 570 000,00	64 900 000,00	65 230 000,00	65 560 000,00	65 890 000,00	66 220 000,00	66 550 000,00	66 880 000,00	67 210 000,00	67 540 000,00	67 870 000,00	68 200 000,00	68 530 000,00	68 860 000,00	69 190 000,00	69 520 000,00	69 850 000,00	70 180 000,00	70 510 000,00	70 840 000,00	71 170 000,00	71 500 000,00	71 830 000,00	72 160 000,00	72 490 000,00	72 820 000,00	73 150 000,00	73 480 000,00	73 810 000,00	74 140 000,00	74 470 000,00	74 800 000,00	75 130 000,00	75 460 000,00	75 790 000,00	76 120 000,00	76 450 000,00	76 780 000,00	77 110 000,00	77 440 000,00	77 770 000,00	78 100 000,00	78 430 000,00	78 760 000,00	79 090 000,00	79 420 000,00	79 750 000,00	80 080 000,00	80 410 000,00	80 740 000,00	81 070 000,00	81 400 000,00	81 730 000,00	82 060 000,00	82 390 000,00	82 720 000,00	83 050 000,00	83 380 000,00	83 710 000,00	84 040 000,00	84 370 000,00	84 700 000,00	85 030 000,00	85 360 000,00	85 690 000,00	86 020 000,00	86 350 000,00	86 680 000,00	87 010 000,00	87 340 000,00	87 670 000,00	88 000 000,00	88 330 000,00	88 660 000,00	88 990 000,00	89 320 000,00	89 650 000,00	89 980 000,00	90 310 000,00	90 640 000,00	90 970 000,00	91 300 000,00	91 630 000,00	91 960 000,00	92 290 000,00	92 620 000,00	92 950 000,00	93 280 000,00	93 610 000,00	93 940 000,00	94 270 000,00	94 600 000,00	94 930 000,00	95 260 000,00	95 590 000,00	95 920 000,00	96 250 000,00	96 580 000,00	96 910 000,00	97 240 000,00	97 570 000,00	97 900 000,00	98 230 000,00	98 560 000,00	98 890 000,00	99 220 000,00	99 550 000,00	99 880 000,00	1 002 100,00	1 005 400,00	1 008 700,00	1 012 000,00	1 015 300,00	1 018 600,00	1 021 900,00	1 025 200,00	1 028 500,00	1 031 800,00	1 035 100,00	1 038 400,00	1 041 700,00	1 045 000,00	1 048 300,00	1 051 600,00	1 054 900,00	1 058 200,00	1 061 500,00	1 064 800,00	1 068 100,00	1 071 400,00	1 074 700,00	1 078 000,00	1 081 300,00	1 084 600,00	1 087 900,00	1 091 200,00	1 094 500,00	1 097 800,00	1 101 100,00	1 104 400,00	1 107 700,00	1 111 000,00	1 114 300,00	1 117 600,00	1 120 900,00	1 124 200,00	1 127 500,00	1 130 800,00	1 134 100,00	1 137 400,00	1 140 700,00	1 144 000,00	1 147 300,00	1 150 600,00	1 153 900,00	1 157 200,00	1 160 500,00	1 163 800,00	1 167 100,00	1 170 400,00	1 173 700,00	1 177 000,00	1 180 300,00	1 183 600,00	1 186 900,00	1 190 200,00	1 193 500,00	1 196 800,00	1 200 100,00	1 203 400,00	1 206 700,00	1 210 000,00	1 213 300,00	1 216 600,00	1 219 900,00	1 223 200,00	1 226 500,00	1 229 800,00	1 233 100,00	1 236 400,00	1 239 700,00	1 243 000,00	1 246 300,00	1 249 600,00	1 252 900,00	1 256 200,00	1 259 500,00	1 262 800,00	1 266 100,00	1 269 400,00	1 272 700,00	1 276 000,00	1 279 300,00	1 282 600,00	1 285 900,00	1 289 200,00	1 292 500,00	1 295 800,00	1 299 100,00	1 302 400,00	1 305 700,00	1 309 000,00	1 312 300,00	1 315 600,00	1 318 900,00	1 322 200,00	1 325 500,00	1 328 800,00	1 332 100,00	1 335 400,00	1 338 700,00	1 342 000,00	1 345 300,00	1 348 600,00	1 351 900,00	1 355 200,00	1 358 500,00	1 361 800,00	1 365 100,00	1 368 400,00	1 371 700,00	1 375 000,00	1 378 300,00	1 381 600,00	1 384 900,00	1 388 200,00	1 391 500,00	1 394 800,00	1 398 100,00	1 401 400,00	1 404 700,00	1 408 000,00	1 411 300,00	1 414 600,00	1 417 900,00	1 421 200,00	1 424 500,00	1 427 800,00	1 431 100,00	1 434 400,00	1 437 700,00	1 441 000,00	1 444 300,00	1 447 600,00	1 450 900,00	1 454 200,00	1 457 500,00	1 460 800,00	1 464 100,00	1 467 400,00	1 470 700,00	1 474 000,00	1 477 300,00	1 480 600,00	1 483 900,00	1 487 200,00	1 490 500,00	1 493 800,00	1 497 100,00	1 500 400,00	1 503 700,00	1 507 000,00	1 510 300,00	1 513 600,00	1 516 900,00	1 520 200,00	1 523 500,00	1 526 800,00	1 530 100,00	1 533 400,00	1 536 700,00	1 540 000,00	1 543 300,00	1 546 600,00	1 549 900,00	1 553 200,00	1 556 500,00	1 559 800,00	1 563 100,00	1 566 400,00	1 569 700,00	1 573 000,00	1 576 300,00	1 579 600,00	1 582 900,00	1 586 200,00	1 589 500,00	1 592 800,00	1 596 100,00	1 599 400,00	1 602 700,00	1 606 000,00	1 609 300,00	1 612 600,00	1 615 900,00	1 619 200,00	1 622 500,00	1 625 800,00	1 629 100,00	1 632 400,00	1 635 700,00	1 639 000,00	1 642 300,00	1 645 600,00	1 648 900,00	1 652 200,00	1 655 500,00	1 658 800,00	1 662 100,00	1 665 400,00	1 668 700,00	1 672 000,00	1 675 300,00	1 678 600,00	1 681 900,00	1 685 200,00	1 688 500,00	1 691 800,00	1 695 100,00	1 698 400,00	1 701 700,00	1 705 000,00	1 708 300,00	1 711 600,00	1 714 900,00	1 718 200,00	1 721 500,00	1 724 800,00	1 728 100,00	1 731 400,00	1 734 700,00	1 738 000,00	1 741 300,00	1 744 600,00	1 747 900,00	1 751 200,00	1 754 500,00	1 757 800,00	1 761 100,00	1 764 400,00	1 767 700,00	1 771 000,00	1 774 300,00	1 777 600,00	1 780 900,00	1 784 200,00	1 787 500,00	1 790 800,00	1 794 100,00	1 797 400,00	1 800 700,00	1 804 000,00	1 807 300,00	1 810 600,00	1 813 900,00	1 817 200,00	1 820 500,00	1 823 800,00	1 827 100,00	1 830 400,00	1 833 700,00	1 837 000,00	1 840 300,00	1 843 600,00	1 846 900,00	1 850 200,00	1 853 500,00	1 856 800,00	1 860 100,00	1 863 400,00	1 866 700,00	1 870 000,00	1 873 300,00	1 876 600,00	1 879 900,00	1 883 200,00	1 886 500,00	1 889 800,00	1 893 100,00	1 896 400,00	1 899 700,00	1 903 000,00	1 906 300,00	1 909 600,00	1 912 900,00	1 916 200,00	1 919 500,00	1 922 800,00	1 926 100,00	1 929 400,00	1 932 700,00	1 936 000,00	1 939 300,00	1 942 600,00	1 945 900,00	1 949 200,00	1 952 500,00	1 955 800,00	1 959 100,00	1 962 400,00	1 965 700,00	1 969 000,00	1 972 300,00	1 975 600,00	1 978 900,00	1 982 200,00	1 985 500,00	1 988 800,00	1 992 100,00	1 995 400,00	1 998 700,00	2 002 000,00	2 005 300,00	2 008 600,00	2 011 900,00	2 015 200,00	2 018 500,00	2 021 800,00	2 025 100,00	2 028 400,00	2 031 700,00	2 035 000,00	2 038 300,00	2 041 600,00	2 044 900,00	2 048 200,00	2 051 500,00	2 054 800,00	2 058 100,00	2 061 400,00	2 064 700,00	2 068 000,00	2 071 300,00	2 074 6

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: .../.../... [Ver: 0] /Stron

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 przypadających na dany rok pozostających 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 JST: .../.../... [Ver. 0] /Stron

Lp.	Wyszczególnienie	2024										2025										2026										2027										2028										2029										2030									
		Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja	Kwota	Relacja																																		
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		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00																																			
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dobiega się z wydatków	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00																																			
7	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X																																	
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	329 685,45		5 239 535,44		5 935 564,56		6 065 403,00		6 409 122,56		6 409 122,56		6 909 122,56		6 065 403,00		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 909 122,56		6 909 122,56																																	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	329 685,45		5 239 535,44		5 935 564,56		6 065 403,00		6 409 122,56		6 409 122,56		6 909 122,56		6 065 403,00		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 409 122,56		6 909 122,56		6 909 122,56																																	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		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 związanych z wydatkami budżetowymi)	6,03%		7,58%		6,67%		6,48%		6,14%		5,67%		5,25%		6,48%		6,14%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		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%		6,48%		6,14%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		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%		6,48%		6,14%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		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%		6,48%		6,14%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		5,67%		5,25%		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 jednorodności)	3,63%		23,46%		24,65%		23,60%		23,49%		22,19%		22,56%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%																																	
8.2_V2020	8.2_V2020	3,63%		23,46%		24,65%		23,60%		23,49%		22,19%		22,56%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%																																	
8.2_V2026	8.2_V2026	3,63%		23,46%		24,65%		23,60%		23,49%		22,19%		22,56%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%																																	
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)	12,16%		8,41%		11,45%		13,93%		15,74%		17,19%		18,08%		13,93%		15,74%		17,19%		18,08%		17,19%		18,08%		17,19%		18,08%		17,19%		18,08%		17,19%		18,08%																																	
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)	11,36%		7,61%		11,13%		13,61%		15,41%		16,86%		17,75%		13,61%		15,41%		16,86%		17,75%		16,86%		17,75%		16,86%		17,75%		16,86%		17,75%		16,86%		17,75%																																	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona																																	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona																																	
art152oc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%																																	
art152oc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi)	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%																																	
art152oc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona																																	
art152oc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi	Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona		Spełniona																																	
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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%		0,00%		0,00%		0,00%		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: [Ver. 0] /srec

Lp.	Wyszczególnienie	2031			2032			2033		
1	Dochody ogółem	40 000 000,00	42 000 000,00	44 070 000,00						
1.1	Dochody bieżące, z tego:	40 000 000,00	42 000 000,00	44 070 000,00						
1.1.1	dochody 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	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 40 000,00	1 47 000,00	1 54 000,00						
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 dochody 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	Dochody 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	14 600 000,00	14 100 000,00						
2.1.2	z tytułu porceżeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00						
2.1.2.1	gwarancje i porceżenia 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 zacięgniętych 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	inwestycyjne 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	Przychody 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 przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00						
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00						
5	Rozchody 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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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: .../.../... [ver: 01/Strc

Wyszczególnienie		2031	2032	2033
Lp.				
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	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 - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: .../.../... [ver 01/str 6]
Wyszczególnienie

Lp.		2031	2032	2033
6	Kwota długu, w tym:	1 868 575,29	971 452,73	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi:	8 418 122,56	8 897 122,56	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
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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 związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,88%	2,99%	2,70%
8.1	8.1_VROD_2020	4,88%	2,99%	2,70%
8.1	8.1_VROD_2026	4,88%	2,99%	2,70%
8.1	8.1_VROD_2023	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 jednorodny)	25,84%	25,81%	27,18%
8.2	8.2_V2020	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	8.2_V2026	25,84%	25,81%	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,51%	23,68%	24,02%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	20,51%	23,68%	24,02%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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 związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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 sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	0,00%	0,00%

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JST: .../.../... [Ver. 0] /štec

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									
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	x			x			x		
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:									
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:									
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:									
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:									
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									
10.1	Wydatki: objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	x			x			x		
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 przeterminowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00			0,00			0,00		
10.4	Kwota zobowiązań związków 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 przekształconych 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 zaciągniętych	728 122,56			207 122,56			192 060,41		
10.7	Wydatki zmniejszające długi, 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 zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00			0,00			0,00		
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00			0,00			0,00		
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00			0,00			0,00		
10.7.3	wypłaty 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	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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		
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00			0,00			0,00		
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych									
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	x			x			x		
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00			0,00			0,00		
11.1.1.1	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									
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	x			x			x		
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	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%		

WÓJT GMINY

mgr Małgorzata Dziwonek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

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	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 opłacających wodę w formie ryczałtu -	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 tyłkami ogniomuru 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 siedliska 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	Sprawiedliwa 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	Sprawiedliwa 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

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						
1.3.2.13	Budowa mikroinstalacji fotowoltaicznej na dachach Publicznej Szkoły Podstawowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobryzycach -	Urząd Gminy	2022	2024	416 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

WÓJTA GMINY
Magorzata Dziwonek

**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 Dobryszyce 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 Dobryszyce 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 Dobryszyce 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 Dobryszyce

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 Dobryczyce 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 Dobryczyce obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Dobryczyce 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 Dobryczyce

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 Dobryczyce 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 Dobryzycze zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Dobryzycze

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 Dobryzycze 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 Dobryszycze 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.

WÓJT GMINY
mgr Małgorzata Dzwonek