

ZARZĄDZENIE NR F.0050.47.2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY DOBRZYŃ NAD WISŁĄ

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2023-2038

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2023 – 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2038 w brzmieniu stanowiącym załączniki do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2023-2038.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2023 – 2038 przedłożyć:

- 1) Przewodniczącemu Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą celem nadania biegu prac nad jej uchwaleniem;
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

BURMISTRZA
Miasta i Gminy
Piotr Wisniewski

UCHWAŁA NR...
RADY MIEJSKIEJ DOBRZYŃ NAD WISŁĄ
z dnia ...

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2023 – 2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054, 2270, z 2022 r., poz. 583 i 655), art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 i 1005) oraz 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 2022r., poz. 583 ze zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2023 – 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2038, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2;
- 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;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w pkt 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową;
- 5) W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XL/204/2021 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z 28 grudnia 2021 roku, uchwała Nr XLI/207/2022 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 15 lutego 2022 roku, uchwała Nr XLII/213/2022 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 29 marca 2022 r., uchwała Nr XLIV/221/2022 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 31 maja 2022 r., uchwała Nr XLVI/231/2022 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 28 czerwca 2022 r., zarządzenie

Nr F.0050.29.2022 Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą z dnia 29 czerwca 2022 r., uchwała Nr XLVII/233/2022 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 26 lipca 2022 r., uchwała Nr L/243/2022 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 27 września 2022 r., zarządzenie Nr F.0050.39.2022 Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą z dnia 30 września 2022 r., uchwała Nr LI/247/2022 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 28 października 2022 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 i poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) zastrzeżenia według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr ...
Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą
z dnia ...

z tego:												
z tego:												
w tym:												
z podatku od nieruchomości												
Dochody majątkowe *												
ze sprzedaży majątku *												
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje												
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2020	46 388 743,66	41 210 964,79	3 064 009,00	15 723,79	12 284 752,00	16 970 901,60	8 875 578,40	3 569 737,24	5 187 778,87	135 901,00	5 051 862,98	
Wykonanie 2021	56 471 553,15	43 232 870,80	3 431 921,00	12 469,39	13 102 621,00	16 857 876,23	9 827 983,18	3 793 163,28	13 238 692,35	232 613,36	13 006 024,54	
Plan 3 kw. 2022	56 080 332,06	48 243 033,95	2 989 389,00	18 820,00	13 914 911,00	17 597 869,39	13 722 044,56	5 645 000,00	7 837 298,11	180 000,00	7 657 298,11	
Wykonanie 2022	62 137 190,57	54 315 983,94	5 877 807,57	18 820,00	13 914 911,00	18 781 380,81	15 723 044,56	5 645 000,00	7 821 226,63	180 000,00	7 641 226,63	
2023	53 622 957,67	43 194 282,00	2 962 415,00	24 085,00	16 041 162,00	6 501 660,00	17 664 960,00	5 750 000,00	10 428 675,67	100 000,00	10 328 675,67	
2024	46 850 296,00	44 850 296,00	3 110 160,00	24 566,00	15 087 985,00	9 740 802,00	16 906 803,00	5 707 388,00	2 000 000,00	100 000,00	1 900 000,00	
2025	46 387 301,00	45 387 301,00	3 172 363,00	25 057,00	15 349 324,00	10 000 802,00	16 839 755,00	5 777 388,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00	
2026	46 541 047,00	45 541 047,00	3 235 810,00	25 558,00	15 656 310,00	10 200 810,00	16 422 559,00	5 892 935,00	1 000 000,00	50 000,00	950 000,00	
2027	46 541 047,00	45 541 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2028	46 641 047,00	45 641 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2029	46 741 047,00	45 741 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2030	46 941 047,00	45 941 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2031	47 341 047,00	46 341 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2032	47 341 047,00	46 341 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	

z tego:																
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem *	21	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			w tym:				
						na wyrażenie i środki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:		wydatki na obsługę długu *	w tym:					
								gwarancje i poręczenia	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *		odsetki i dyskonto	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy *	pozostałe odsetki i dyskonto	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *		
Lp	2						2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	47 937 589,91	41 493 082,07		15 220 788,19	0,00			0,00		220 871,31	1 897,49	0,00	0,00	6 444 507,84	6 444 507,84	306 500,00
Wykonanie 2021	54 761 115,27	41 350 547,98		16 940 212,71	0,00			0,00		185 657,34	0,00	0,00	0,00	13 410 567,29	13 410 567,29	89 900,00
Plan 3 kw. 2022	63 264 489,11	47 958 415,26		18 128 568,35	0,00			0,00		754 274,80	5 000,00	0,00	0,00	15 306 073,85	15 271 573,85	60 000,00
Wykonanie 2022	65 988 157,62	50 830 112,23		18 253 297,13	0,00			0,00		904 274,80	5 000,00	0,00	0,00	15 158 045,39	15 123 545,39	60 000,00
2023	55 875 962,67	42 888 964,86		19 069 234,00	0,00			0,00		500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 986 997,81	12 986 997,81	82 000,00
2024	45 459 640,00	43 007 423,91		19 170 000,00	0,00			0,00		60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 452 216,09	2 452 216,09	80 000,00
2025	45 385 401,00	42 807 423,91		19 200 000,00	0,00			0,00		60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 577 977,09	2 577 977,09	90 000,00
2026	45 533 547,00	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 389 975,00	1 389 975,00	60 000,00
2027	45 597 787,77	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 454 215,77	0,00	0,00
2028	45 832 793,00	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 689 221,00	0,00	0,00
2029	45 731 547,00	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 587 975,00	0,00	0,00
2030	45 987 887,00	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 844 315,00	0,00	0,00
2031	46 561 047,00	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 417 475,00	0,00	0,00
2032	46 561 047,00	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 417 475,00	0,00	0,00
2033	46 396 047,00	43 143 572,00		0,00	0,00			0,00		40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 252 475,00	0,00	0,00
2034	46 396 047,00	43 343 572,00		0,00	0,00			0,00		30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 052 475,00	0,00	0,00
2035	46 396 047,00	43 343 572,00		0,00	0,00			0,00		30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 052 475,00	0,00	0,00
2036	46 396 047,00	43 343 572,00		0,00	0,00			0,00		30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 052 475,00	0,00	0,00
2037	46 396 047,00	43 343 572,00		0,00	0,00			0,00		30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 052 475,00	0,00	0,00
2038	46 423 854,64	43 343 572,00		0,00	0,00			0,00		30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 080 282,64	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	z tego:									
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		Kwota przeznaczona na realizację budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wypłat papierów wartościowych 5)	Wytek budżetu x	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020		0,00	-1 538 846,25	7 816 072,59	6 277 192,36	902 841,55	661 573,14	638 004,70	877 307,09	0,00	0,00
Wykonanie 2021		0,00	1 710 437,98	5 544 176,75	383 076,33	383 076,33	3 057 080,60	1 846 200,00	2 104 019,82	1 857 021,48	
Plan 3 kw. 2022		0,00	-7 184 157,05	10 192 108,38	3 184 492,09	3 184 492,09	3 015 390,16	3 015 390,16	3 015 390,16	984 274,80	
Wykonanie 2022		0,00	-3 850 967,05	8 786 291,96	1 778 675,67	1 778 675,67	3 015 390,16	3 015 390,16	3 992 226,13	756 901,22	
2023		0,00	-2 253 005,00	5 018 680,67	1 393 156,00	393 156,00	219 150,00	219 150,00	3 406 374,67	1 640 699,00	
2024		1 390 656,00	1 390 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 001 900,00	1 001 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 007 500,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		943 259,23	943 259,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		808 254,00	808 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 009 500,00	1 009 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		953 160,00	953 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		917 192,36	917 192,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeszacowanie nowych budżetów/ wypracowanie ofert w odniesieniu do wiodących propozycji finansowej.
6) W posadzi należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podchodzą z nadwyżek poprzednich budżetów, licznika z niewykorzystanymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		inne przychody przewidziane z budżetu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypłat papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wydatków ustalonych wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 125,92	1 116 125,92	440 239,92	440 239,92	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	246 998,34	246 998,34	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 951,33	1 367 282,33	383 076,33	383 076,33	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 235 324,91	1 367 282,33	383 076,33	383 076,33	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 765 675,67	2 765 675,67	1 778 675,67	1 778 675,67	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 656,00	1 390 656,00	393 156,00	393 156,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 900,00	1 001 900,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 500,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	943 259,23	943 259,23	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	808 254,00	808 254,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 500,00	1 009 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	953 160,00	953 160,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	917 192,36	917 192,36	0,00	0,00	0,00

¹⁷ W polskiej literaturze w szczególności rozprawy zjawiska i mechanizmu samorozkładu syntetycznego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi środkami z wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi środkami z wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 30 ustawy	środki nowego zobowiązania	wolumin środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tytułu środków z tytułu środków	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody przewidziane ze spłatą długu x	kwota długu x	6	6.1	7.1				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 141 469,93	0,00	-282 117,28	1 256 762,95				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	15 277 547,92	0,00	1 882 322,82	7 043 423,24				
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	1 640 669,00	17 094 757,88	0,00	284 618,69	7 292 234,98				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 868 042,58	15 688 941,26	0,00	3 485 851,71	10 493 488,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 316 421,59	0,00	305 317,14	3 930 841,81				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 925 765,59	0,00	1 842 872,09	1 842 872,09				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 923 865,59	0,00	2 579 877,09	2 579 877,09				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 916 365,59	0,00	2 397 475,00	2 397 475,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 973 106,36	0,00	2 397 475,00	2 397 475,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 164 852,36	0,00	2 497 475,00	2 497 475,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 155 352,36	0,00	2 597 475,00	2 597 475,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 202 192,36	0,00	2 797 475,00	2 797 475,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 422 192,36	0,00	3 197 475,00	3 197 475,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 642 192,36	0,00	3 197 475,00	3 197 475,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 697 192,36	0,00	3 197 475,00	3 197 475,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 752 192,36	0,00	2 997 475,00	2 997 475,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 807 192,36	0,00	2 997 475,00	2 997 475,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 862 192,36	0,00	2 997 475,00	2 997 475,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	917 192,36	0,00	2 997 475,00	2 997 475,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997 475,00	2 997 475,00				

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony o 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 (wskaznik wieloletni)		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony o prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyznaczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	
			8.2	8.3	8.3.1	8.4
Wykonanie 2020	0,00%	x	2,95%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,97%	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,39%	3,98%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,35%	12,96%	x	x	x
2023	4,05%	2,24%	2,51%	5,60%	8,56%	TAK
2024	3,01%	5,42%	5,70%	5,49%	8,45%	TAK
2025	3,00%	7,46%	x	4,06%	7,02%	TAK
2026	3,02%	6,95%	x	5,63%	6,91%	TAK
2027	2,20%	5,40%	x	5,26%	6,54%	TAK
2028	1,90%	5,60%	x	5,71%	6,99%	TAK
2029	2,34%	5,81%	x	5,21%	6,49%	TAK
2030	2,18%	6,20%	x	5,55%	5,55%	TAK
2031	1,77%	6,99%	x	6,12%	6,12%	TAK
2032	1,77%	6,99%	x	6,34%	6,34%	TAK
2033	2,13%	6,99%	x	6,28%	6,28%	TAK
2034	2,10%	6,53%	x	6,28%	6,28%	TAK
2035	2,10%	6,53%	x	6,44%	6,44%	TAK
2036	2,10%	6,53%	x	6,58%	6,58%	TAK
2037	2,10%	6,53%	x	6,68%	6,68%	TAK
2038	2,04%	6,53%	x	6,73%	6,73%	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	w tym:	
	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 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		9.1	9.1.1						
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	212 916,87	212 916,87	202 860,90	1 955 623,43	1 955 623,43	1 955 623,43	828 455,42	828 455,42	818 474,97
Wykonanie 2021	417 712,44	98 905,16	417 712,44	7 261 359,22	7 261 359,22	7 261 359,22	426 654,44	426 654,44	417 712,44
Plan 3 kw. 2022	684 407,28	684 407,28	633 365,15	2 731 332,50	2 731 332,50	2 731 332,50	684 407,28	684 407,28	633 365,15
Wykonanie 2022	684 407,28	684 407,28	633 365,15	2 731 332,50	2 731 332,50	2 731 332,50	684 407,28	684 407,28	633 365,15
2023	11 200,00	11 200,00	11 200,00	1 778 675,67	1 778 675,67	1 778 675,67	26 000,00	26 000,00	26 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:							
	Wydanki 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:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z przejęciem przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		10.1	10.1.1	10.1.2				10.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2020	4 107 125,22	4 107 125,22	2 725 299,94	8 404 478,26	721 356,92	7 683 121,34	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	10 630 829,96	10 630 829,96	7 152 350,44	14 064 656,17	426 654,44	13 638 001,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	4 969 427,21	4 969 427,21	3 300 560,44	7 997 588,49	648 845,13	7 348 743,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	4 969 427,21	4 969 427,21	3 300 560,44	7 841 588,49	628 035,13	7 215 553,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	822 229,00	822 229,00	597 506,00	14 822 555,76	3 053 810,00	11 768 745,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	278 310,00	0,00	0,00	278 310,00	0,00	278 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	69 572,00	0,00	0,00	69 572,00	0,00	69 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	10.7 Wydatki zmniejszające dług *	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu porażek, innych niż w poz. 10.7.3 *	10.7.2 spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki *	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. *	w tym:		10.7.3 wpłaty z tytułu wyrogów, ulg, pożyczek i gwarancji *	10.8 Kwota wzrostu (-) spadku (-) w wyniku operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykres papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiadającymi lub zaciągniętych do równowagi budżetu w wykonanych dochochach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 *	10.11 Wydatki bieżące podlegające uszczelnieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
							w tym:						
							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. *	dotyczy wydatków, które wydatki bieżącego *					
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr ...
Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą
z dnia ...

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 823 597,99	14 822 555,76	278 310,00	69 572,00	0,00	15 170 437,76
1.a	- wydatki bieżące				6 289 001,00	3 053 810,00	0,00	0,00	0,00	3 053 810,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 534 596,99	11 768 745,76	278 310,00	69 572,00	0,00	12 116 627,76
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:				1 104 087,00	558 184,00	278 310,00	69 572,00	0,00	908 066,00
1.1.1	- wydatki bieżące				224 001,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.1.1.1	"Niebo nad Astorbazami-rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów" -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2019	2023	203 201,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00
1.1.1.2	Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2022	2023	20 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				880 066,00	532 184,00	278 310,00	69 572,00	0,00	880 066,00
1.1.2.1	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2024	2024	228 158,00	0,00	228 158,00	0,00	0,00	228 158,00
1.1.2.2	Modernizacja sieci wodociągowej oraz wymiana części wodomierzy na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2025	2025	69 572,00	0,00	0,00	69 572,00	0,00	69 572,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Dobrzyniu nad Wisłą -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2024	50 152,00	0,00	50 152,00	0,00	0,00	50 152,00
1.1.2.4	Przebudowa budynku świetlicy w Dobrzyniu nad Wisłą -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2021	2023	327 879,00	327 879,00	0,00	0,00	0,00	327 879,00
1.1.2.5	Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2022	2023	204 305,00	204 305,00	0,00	0,00	0,00	204 305,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				28 719 530,99	14 264 371,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 085 000,00	3 027 810,00	0,00	0,00	0,00	14 264 371,76
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2021	2023	65 000,00	27 810,00	0,00	0,00	0,00	3 027 810,00
1.3.1.2	Preferencyjny zakup i sprzedaż węgla z przeznaczeniem dla gospodarstw domowych -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2022	2023	6 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	27 810,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 654 530,99	11 236 561,76	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.1	Likwidacja osuwiska w obrębie skarpy wiślanej w Dobrzyniu nad Wisłą na 661 km Wisły przy Jeziorku Włodawskim", KRO 08-04-044-DB1 -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2012	2023	7 712 966,73	15 000,00	0,00	0,00	0,00	11 236 561,76
	Likwidacja osuwiska w obrębie skarpy wiślanej w Dobrzyniu nad Wisłą						0,00	0,00	0,00	15 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Stabilizacja osuwiska w obrębie skarpy wsianej w Dobrzyniu nad Wisłą na 661 km Wisły przy Jeziorze Włodawskim", KRO 08-04-044-DB2 - Stabilizacja osuwiska w obrębie skarpy wsianej w Dobrzyniu nad Wisłą	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2012	2023	2 064 866,56	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg na terenie gminy -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2018	2023	671 045,32	179 298,11	0,00	0,00	0,00	179 298,11
1.3.2.4	Przebudowa budynku świetlicy w Dobrzyniu nad Wisłą -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2021	2023	387 971,00	222 121,00	0,00	0,00	0,00	222 121,00
1.3.2.5	Modernizacja i doposażenie świetlic wiejskich oraz miejsc rekreacyjnych -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2022	2023	189 231,38	41 473,65	0,00	0,00	0,00	41 473,65
1.3.2.6	Budowa oczyszczalni ścieków oraz kanalizacji sanitarnej w Chalinie -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2022	2023	795 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez ich przebudowę -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2022	2023	9 190 000,00	9 118 000,00	0,00	0,00	0,00	9 118 000,00
1.3.2.8	Budowa oczyszczalni ścieków przy Szkole Podstawowej w Krojczynie -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2022	2023	1 205 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2022	2023	438 450,00	210 669,00	0,00	0,00	0,00	210 669,00

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2023 – 2038

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą przedkłada w załączeniu Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023-2038.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych.

Relacje między projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2023 rok a projektem budżetu na 2023 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu Gminy.

Dochody budżetu gminy na 2023 rok opierają się na wpływach takich jak: subwencje, podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące. Realizacja przyszłorocznego budżetu wymagać będzie podejmowania szeregu działań mających na celu racjonalizację wydatków budżetowych i to we wszystkich sferach działalności samorządu oraz zintensyfikowanie działań w zakresie wysokiej realizacji dochodów budżetowych.

Prognoza na lata następne została zaplanowana w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne wynikające z podpisanych umów oraz przewidywany wzrost poszczególnych źródeł dochodów oraz wydatków w latach 2023-2026. Od 2027 roku do 2038 roku planuje się dochody i wydatki na podobnym poziomie. Prognoza opracowana została na okres, na który planuje się zaciągnąć i spłacić zobowiązania.

DOCHODY

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r., poz. 2267), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów. Plan dochodów uwzględnia podstawowe źródła o charakterze dochodów zewnętrznych, dochodów podatkowych i opłat lokalnych oraz dochodów pochodzących z wykorzystania składników majątkowych gminy.

Plan dochodów ogółem na 2023 wynosi 53.622.957,67 zł

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 43.194.282,00 zł – 80,55%

Subwencje - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.23.2022.

Wyliczenie kwoty subwencji na 2023 rok oparte jest na wykonaniu dochodów podatkowych 2021 roku. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, składa się z kwoty podstawowej – 4.699.949,00 zł. i kwoty uzupełniającej – 1.335.523,00 zł. Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca kraju na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniósł – 2.246,66 zł natomiast na jednego mieszkańca naszej gminy 1.267,85 zł.

Podatki i opłaty lokalne - wielkość podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych przyjęto na podstawie projektów uchwał na 2023 r. Pozostałe opłaty planuje się na podstawie uchwał, zarządzeń i wykonania 2022 roku.

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Kujawsko-Pomorskiego – pismem z 24.10.2022 roku WFB.I.3110.4.19.2022 oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego DWŁ-3112-10.2022 z dnia 19.10.2022 roku, przyjęto do projektu budżetu dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Plan dotacji nie obejmuje wszystkich zadań (zwrot akcyzy, stypendia, oddziały przedszkolne).

Udziały - planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.23.2022 (38,40%).

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie uchwał, zarządzeń i przewidywanego wykonania 2022 roku.

2. Dochody majątkowe – 10.428.675,67 zł, co stanowi 19,45% dochodów ogółem.

Dochody majątkowe przyjęto w wielkościach realnych. Zgodnie z założeniami Wieloletniej Prognozy Finansowej dochody majątkowe mają zapewnić realizację planów inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży składników majątku – 100.000,00 zł

W 2022 roku dochody te pochodzić będą z następujących źródeł:

- 1) Sprzedaż lokali mieszkalnych – 50.000,00 zł

Gmina jest właścicielem lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży.

- 2) Sprzedaż 2 działek położonych w Dobrzyniu nad Wisłą – 50.000,00 zł

Dochody na dofinansowanie inwestycji – 10.328.675,67 zł

- Dotacja celowa w ramach PROW na "Poprawę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez budowę Stacji Uzdatniania Wody, sieci wodociągowej oraz przydomowej oczyszczalni ścieków – 1.427.521,67 zł,
- Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 8.550.000,00 zł
- Dotacja celowa w ramach PROW na "Poprawa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej w miejscowości Chalin poprzez budowę boiska i siłowni zewnętrznej" – 351.154,00 zł

Prognozowane dochody na lata 2024-2038

W celu wykonywania zadań ustawowych musimy mieć dochody własne na wysokim poziomie. Ten cel można osiągnąć przede wszystkim poprzez odpowiedni poziom stawek podatkowych i opłat lokalnych, intensyfikacji działań w celu pozyskania nowych dochodów oraz odzyskania należności wymagalnych. Na 2023 rok zaplanowano wzrost stawek podatkowych o 15%. Aby zrealizować wydatki bieżące stawki podatkowe planuje się zwiększać corocznie.

Planując dochody bieżące w latach 2024 – 2026 przyjęto ich wzrost. Od 2027 roku zaplanowano dochody na poziomie od 45.541.047,00 zł do 46.341.047,00 zł w 2038 roku. Zgodnie z założeniami dochody majątkowe mają zapewnić realizację planów inwestycyjnych. Chodzi głównie o inwestycje związane poprawą jakości wody oraz gospodarką ściekową na terenie gminy oraz modernizacją i rozbudową dróg. Aby zmniejszyć koszty utrzymania budynków użyteczności publicznej niezbędna jest termomodernizacja. Środki pragniemy pozyskać ze środków zewnętrznych.

Jeżeli chodzi o dochody pochodzące ze sprzedaży składników majątkowych w następnych latach planuje się sprzedaż kolejnych lokali mieszkalnych oraz działek w miejscowościach: Dobrzyń nad Wisłą, Głowczyn oraz Chalin.

Na 2024 rok zaplanowano 100.000,00 zł ze sprzedaży składników majątkowych. Na 2025 rok 100.000,00 zł, na 2026 rok zaplanowano sprzedaż na poziomie 50.000,00 zł.

Planując dochody majątkowe w latach 2027 – 2038 przyjęto uśrednioną kwotę 1.000.000,00 zł (głównie dotacje na zadania inwestycyjne).

WYDATKI

Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczegółowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych.

Plan wydatków ogółem – 55.875.962,67 zł

Plan wydatków budżetowych jest planem uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania Gminy oraz wszystkich jednostek organizacyjnych, a także instytucji kultury. Wydatki na rok 2023 prognozowane są przy założeniach zapewnienia sfinansowania wydatków stałych. Po stronie wydatków bieżących uwzględniono kwoty na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów. Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2023 i lata kolejne pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych. W latach 2020 – 2022 była ona

na poziomie: -282.117,28, 1.882.322,82 oraz planowana 3.485.851,71. W 2023 roku nadwyżkę operacyjną zaplanowano w wysokości 305.317,14 zł. W związku z planowanym stopniowym wzrostem dochodów bieżących i dochodów majątkowych (dotacje) w latach 2024 – 2026 planuje się ją na poziomie: 1.842.872,09, 2.579.877,09 oraz 2.397.475,00. Od 2027 roku planuje się ją na poziomie od 2.397.475,00 do 2.997.475,00. Różnica wynika z wprowadzonej dyscypliny oraz oszczędności wydatków bieżących, dbaniem o stopniowe zwiększanie dochodów bieżących, a także priorytetem, jakimi są inwestycje związane z poprawą gospodarki wodno-kanalizacyjnej oraz budowaniem i przebudowywaniem dróg na terenie gminy oraz termomodernizacją budynków użyteczności publicznej.

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

a) wydatki bieżące w kwocie 42.888.964,86 zł, tj. 76,76%, w tym: obsługa długu w kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2023 wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym. Przy realizacji zadań planujemy korzystać ze środków Urzędu Pracy (programy stażowe, roboty publiczne, prace interwencyjne oraz prace społecznie użyteczne), dotacji z W F O Ś i G W w Toruniu na programy związane z czystym powietrzem. Pragniemy także korzystać z innych środków bezzwrotnych.

b) wydatki majątkowe w kwocie 12.986.997,81 zł tj. 23,24% wydatków ogółem. Są to wydatki zaplanowane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych.

Do realizacji w 2023 roku zaplanowano zadania, które są już rozpoczęte na kwotę 11.768.745,76 zł oraz nowe zadania na kwotę 1.218.252,05 zł. W roku 2023 planowane są także wydatki inwestycyjne w formie dotacji na kwotę 82.000,00 zł.

Prognozowane wydatki na lata 2024-2038

Wzrost wydatków uzależniony jest ściśle od dochodów, a przede wszystkim od podwyżek podatków i opłat lokalnych. Poziom wydatków majątkowych w tych latach wynika z przyjętego wariantu planu inwestycyjnego dostosowanego do poziomu potrzeb inwestycyjnych mieszkańców, możliwości finansowych Gminy oraz możliwości uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. W latach 2024 – 2026 będą to głównie inwestycje kontynuowane. Od roku 2027 będą to głównie nowe zadania inwestycyjne.

Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust.1 u o f p). Wynik budżetu w latach 2023 - 2038 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W roku 2023 planuje się deficyt budżetu w wysokości 2.253.005,00 zł, który wynika w szczególności z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie.

Planowany deficyt budżetowy pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie oraz wolnymi środkami. Na tym etapie są to kwoty wstępne, ponieważ przedsięwzięcia inwestycyjne planowano w wielkościach kosztorysowych, a zatem ich zmiana nastąpi po wyłonieniu wykonawców w drodze zamówień publicznych. Budżet zostanie zmieniony w pierwszym kwartale 2023 roku.

W latach 2024 -2038 planuje się nadwyżkę budżetu, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Przychody budżetu

W 2023 roku planuje się przychody budżetu w wysokości 5.018.680,67 zł, stanowią one kredyty i pożyczki w kwocie 1.393.156,00 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 219.150,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3.406.374,67 zł.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu obejmują spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłata przypadająca na 2023 rok – 2.765.675,67 zł, z czego kwota 1.778.675,67 zł stanowi spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Przewidujemy, że w wyniku wykonania budżetu 2022 roku osiągnięte zostaną większe wolne środki, w związku z tym nie będzie konieczności zaciągania w całości planowanego w chwili obecnej kredytu na spłatę rat. W przypadku zaistnienia w/w przesłanek prognoza będzie weryfikowana i aktualizowana.

Prognoza długu na lata 2024 – 2038

Kwota długu wyliczona na 31.12.2023 r. wynosić będzie 14.316.421,59 zł. Do wyliczeń tej kwoty przyjęto kwotę długu 15.688.941,26 zł na koniec roku 2022 pomniejszoną o spłatę 2.765.675,67 zł, a powiększoną o zobowiązanie w wysokości 1.393.156,00 zł.

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużania jednostek samorządu terytorialnego zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Kwota długu na koniec 2023 wynosić będzie 14.316.421,59 zł. Spłata zaciągniętych zobowiązań planowana jest do końca 2038 roku.

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia zastosowano wzór wg ustawy o finansach publicznych. Po wyliczeniu WPF dokonano analizy wskaźników zadłużenia. Z analizy wynika, że wskaźniki spłaty zobowiązań są niższe od dopuszczalnego limitu określonego w art. 243 u f p. Dla 2023 roku wskaźnik wynosi 4,05%, a dopuszczalny to 5,60%; dla 2024 roku wskaźnik wynosi 3,01%, a dopuszczalny to 5,47%; dla 2025 roku wskaźnik wynosi 3,00%, a dopuszczalny to 4,05%; dla 2026 roku wskaźnik wynosi 3,02%, a dopuszczalny to 5,63% ... dla 2038 roku wskaźnik wynosi 2,04%, a dopuszczalny to 6,73%.

Najniższy wskaźnik przypadający na 2025 rok zobowiązuje do dyscypliny wykonania budżetu 2024 roku oraz realizacji budżetu w 2023 roku. Należy wypracować jak najwyższą nadwyżkę operacyjną w tych latach. Dzięki pozyskaniu środków zewnętrznych nie będzie potrzeby zaciągania nowych zobowiązań.

Przedsięwzięcia Gminy Dobrzyń nad Wisłą

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań.

Przedsięwzięcia związane z likwidacją i stabilizacją osuwiska w obrębie skarpy wiślanej

Likwidacja osuwiska w obrębie skarpy wiślanej w Dobrzyniu nad Wisłą na 661 km Wisły przy Jeziorze Włocławskim", KRO 08-04-044-DB1

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 7.712.966,73 zł. Na 2023 rok zaplanowano 15.000,00 zł.

Stabilizacja osuwiska w obrębie skarpy wiślanej w Dobrzyniu nad Wisłą na 661 km Wisły przy Jeziorze Włocławskim", KRO 08-04-044-DB2

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 2.064.866,56 zł. Na 2023 rok zaplanowano 20.000,00 zł.

Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodnej i kanalizacyjnej na terenie gminy

Budowa oczyszczalni ścieków oraz kanalizacji sanitarnej w Chalinie

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 795.000,00 zł. Na 2023 rok zaplanowano 715.000,00 zł.

Budowa oczyszczalni ścieków przy Szkole Podstawowej w Krojczynie

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 1.205.000,00 zł. Na 2023 rok zaplanowano 715.000,00 zł.

Modernizacja infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 438.450,00 zł. Na 2023 rok zaplanowano 210.669,00 zł.

Przedsięwzięcia związane z budową i przebudową dróg na terenie gminy

Modernizacja dróg na terenie gminy

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 671.045,32 zł. Na rok 2023 zaplanowano kwotę 179.298,11 zł.

Modernizacja dróg na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez ich przebudowę

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 9.190.000,00 zł. Na 2023 rok zaplanowano 9.118.000,00 zł.

Pozostałe przedsięwzięcia

Niebo nad Astro bazami - rozwijamy kompetencje kluczowe uczniów w ramach części Regionalnego Programu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020

Całkowity koszt zadania 203.201,00 zł, na 2023 rok przewidziano kwotę 11.200,00 zł.

Projekt grantowy „Cyfrowa Gmina”

Całkowity koszt zadania 225.150,00 zł, na 2023 rok przewidziano kwotę 219.615,00 zł.

Program „Czyste powietrze”

Całkowity koszt zadania 65.000,00 zł, na 2023 rok przewidziano kwotę 27.810,00 zł.

Przebudowa budynku świetlicy w Dobrzyniu nad Wisłą

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 715.850,00 zł. Na 2023 rok zaplanowano kwotę 550.000,00 zł.

Modernizacja i doposażenie świetlic wiejskich oraz miejsc rekreacyjnych

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 189.231,38 zł. Na 2023 rok zaplanowano kwotę 41.473,65 zł.

Preferencyjny zakup i sprzedaż węgla z przeznaczeniem dla gospodarstw domowych

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 6.000.000,00 zł. Na 2023 rok zaplanowano kwotę 3.000.000,00 zł.

Trzy zadania zaplanowano na lata 2024-2025

Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynkach

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 228.158,00 zł. Realizacja zadania przewidziana jest na 2024 rok.

Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Dobrzyniu

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 50.152,00 zł. Realizacja zadania przewidziana jest na 2024 rok.

Modernizacja sieci wodociągowej oraz wymiana części wodomierzy na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 69.572,00 zł. Realizacja zadania przewidziana jest na 2025 rok.

Uzasadnienie wprowadzenia nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2038

Nowa prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć, obsługi długu w danym okresie. Zakres wprowadzonych zmian jest na tyle szeroki, że uzasadnione jest wprowadzenie nowej uchwały.

