

UCHWAŁA Nr XXXII/263/23

Rady Gminy Dubeninki

z dnia 31 maja 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2023- 2028

Na podstawie art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 242, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) Rada Gminy postanawia:

- § 1. Wprowadzić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2023 - 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Stanisław Rudziewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ułożona na lata 2022-2025 σύμφωνα z art. 243 (poc. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według środków 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/263/23
Rady Gminy Dubeninki z dnia 31 maja 2023 r.

Wykazanie	z tego:											w tym:	
	z tego:						z tego:					z tego:	
	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		
Wykazanie	12 498 014,90	12 424 562,90	877 657,00	1 685,67	4 587 312,00	4 253 561,79	2 704 346,44	700 122,51	73 449,00	8 449,00	65 000,00		
Wykazanie	12 974 771,42	12 886 136,68	937 622,00	4 477,57	4 602 478,00	4 676 040,59	2 665 518,52	740 065,47	88 634,74	8 634,74	80 000,00		
Wykazanie	14 478 942,30	13 283 766,29	1 037 597,00	5 920,12	4 844 233,00	4 634 115,41	2 761 902,76	767 908,85	1 195 174,01	14 815,94	1 180 358,07		
Wykazanie	15 882 968,28	14 000 791,09	1 142 102,00	5 195,91	5 014 477,00	4 981 370,11	1 854 646,07	796 361,21	1 882 177,19	28 043,20	1 854 133,99		
Wykazanie	16 841 173,95	14 974 423,10	1 191 264,00	2 933,62	5 314 007,00	5 414 304,47	3 051 894,01	808 110,70	1 866 750,85	55 745,26	1 404 235,34		
Wykazanie	17 896 074,98	15 171 246,95	1 167 513,00	3 076,16	5 310 459,00	5 149 464,09	3 236 134,70	786 466,61	2 724 828,03	230 361,66	2 494 436,37		
Plan 3 kw. 2022	30 502 779,79	16 749 802,73	1 021 042,00	6 576,00	5 343 592,00	6 706 306,09	3 621 875,28	915 244,12	13 752 977,06	262 359,86	13 490 617,18		
Wykazanie	20 693 064,54	19 566 834,19	3 909 460,57	6 565,85	5 344 255,00	6 690 320,70	3 616 232,07	863 631,95	1 126 230,35	144 825,70	981 404,65		
2023	27 593 253,62	14 338 202,88	968 511,00	8 599,00	5 968 315,00	2 904 875,68	4 497 902,00	968 565,00	13 255 050,94	210 000,00	13 045 050,94		
2024	14 613 000,00	14 603 000,00	1 200 000,00	3 000,00	5 500 000,00	4 550 000,00	3 350 000,00	900 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2025	14 713 000,00	14 713 000,00	1 250 000,00	3 000,00	5 500 000,00	4 600 000,00	3 360 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	14 713 000,00	14 713 000,00	1 250 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 600 000,00	3 260 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	14 863 000,00	14 863 000,00	1 300 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 610 000,00	3 350 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	14 963 000,00	14 963 000,00	1 300 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 700 000,00	3 350 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹¹ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

¹² Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 r. poz. 866, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza maksymalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

¹³ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczonymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

¹⁴ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2016	666 783,98	0,00	0,00	2 798 356,22	2 400 000,00	0,00	398 356,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-1 286 814,47	0,00	0,00	3 373 820,22	0,00	0,00	666 783,98	0,00	0,00	2 707 036,24	0,00	
Wykonanie 2018	535 316,08	0,00	0,00	1 721 224,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 224,71	0,00	
Wykonanie 2019	1 318 861,50	0,00	0,00	1 862 569,36	0,00	0,00	535 316,08	535 316,08	0,00	1 327 253,28	0,00	
Wykonanie 2020	-8 664,68	0,00	0,00	3 424 620,72	243 190,00	0,00	1 318 861,36	8 664,68	8 664,68	1 862 569,36	0,00	
Wykonanie 2021	1 985 127,87	0,00	0,00	2 785 180,34	0,00	0,00	1 713 516,28	1 713 516,28	1 713 516,28	1 051 664,06	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-3 775 500,42	0,00	0,00	4 841 602,53	500 000,00	500 000,00	3 289 938,47	3 275 500,42	3 275 500,42	1 051 664,06	0,00	
Wykonanie 2022	1 976 686,01	0,00	0,00	4 341 602,53	0,00	0,00	3 289 938,47	0,00	0,00	1 051 664,06	0,00	
2023	-3 007 801,68	0,00	0,00	6 442 784,11	500 000,00	500 000,00	4 101 181,58	666 199,15	666 199,15	1 841 602,53	1 841 602,53	
2024	545 120,00	545 120,00	545 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	550 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	
IP	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	365 894,43	365 894,43	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	365 781,04	365 781,04	28 000,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 256 540,79	393 971,43	28 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 181 430,86	425 664,93	28 000,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 415 956,04	365 994,48	28 000,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	4 750 308,21	408 705,68	100 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	1 066 102,11	406 862,43	100 000,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	6 318 288,54	375 504,43	100 000,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	3 434 962,43	313 486,00	200 000,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	545 120,00	545 120,00	400 000,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	400 000,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x	
	Izozna kwota przypadająca na dany rok kwartalnych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 4 kw.: z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wkładnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwart. pozostałych usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1.	7.1.				7.2.
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	4 408 063,96	0,00	840 292,21	1 238 648,43					
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 042 282,92	0,00	564 310,45	3 968 130,67					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	1 862 569,36	3 741 275,52	0,00	1 078 014,32	2 799 239,03					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	2 755 765,93	3 315 610,99	0,00	1 061 463,08	2 924 022,44					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	3 049 971,56	3 192 816,11	0,00	1 438 917,65	4 620 348,37					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	4 341 602,53	2 784 110,43	0,00	1 189 897,27	3 955 077,61					
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	659 239,68	2 877 248,00	0,00	-1 253 279,02	3 088 323,51					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	5 942 784,11	2 408 606,00	0,00	3 037 070,91	7 378 673,44					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 121 496,43	2 595 120,00	0,00	-661 312,13	5 281 471,98					
2024	x	x	x	x	0,00	2 050 000,00	0,00	535 120,00	535 120,00					
2025	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00					

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

Lp.	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-10,69%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	27,76%	x	x	x	x	x	x	x
2023	1,24%	-4,03%	10,23%	15,51%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	1,82%	6,91%	8,29%	13,95%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	1,54%	6,01%	7,99%	13,27%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	0,99%	5,37%	5,72%	11,21%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	0,38%	5,10%	4,50%	10,09%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	0,98%	5,02%	3,05%	8,54%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

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

Lp.	Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych																						
	w tym:			z tego:			Wydania bezzapłacone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy*	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych													
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bezzapłacone	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
Wykonanie 2015	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	0,00			
Wykonanie 2017	946 322,98	946 322,98	539 301,00	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	0,00	
Wykonanie 2018	124 799,40	124 799,40	60 000,00	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	0,00	
Wykonanie 2019	913 890,00	913 890,00	785 806,50	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	
Wykonanie 2020	288 189,00	288 189,00	230 575,80	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	
Wykonanie 2021	790 668,00	790 668,00	633 916,64	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	
Plan 3 kw. 2022	100 000,00	100 000,00	100 000,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2022	22 236,16	22 236,16	22 236,16	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	0,00
2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	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	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	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
2027	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	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	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

UZASADNIENIE

Dokonano zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2028 w związku ze zmianami w planach dochodów i wydatków budżetu na 2023 rok. Ogółem zwiększono plan dochodów o kwotę 734.706,68 zł., w tym: dochody bieżące zwiększono o kwotę 744.706,68 zł. i zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 10.000,00 zł. Ogółem zwiększono plan wydatków o kwotę 1.081.638,10 zł., w tym: wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1.081.638,10 zł. Zwiększono plan deficytu o kwotę 346.931,42 zł., zwiększa się plan rozchodów o kwotę 346.931,42 zł. na pokrycie deficytu.