

UCHWAŁA Nr XXXVII/310/23

Rady Gminy Dubeninki

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2024-2028

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 2023 r. poz. 1270 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 późniejszymi zmianami) Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dubeninki na lata 2024-2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadzić wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do 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.

§ 5. Upoważnia Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do 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.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXVIII/233/22 Rady Gminy Dubeninki z dnia 29.12.2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2023-2028.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY

Stanisław Mażewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik NR 1 do Uchwały Nr XXXVII/310/23
Rady Gminy Dubeninki z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.5.1	1.2.1	1.2.2	1.2.3	1.2.4		
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	przebiegłe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dotyczy majątku x	ze sprzedaży majątku x				
Wykonanie 2017	12 974 771,42	937 622,00	4 477,57	4 602 479,00	4 676 040,59	2 665 518,52	740 065,47	88 634,74	6 634,74	80 000,00			
Wykonanie 2018	14 478 942,30	1 037 597,00	5 920,12	4 844 233,00	4 634 115,41	2 761 902,75	767 908,85	1 195 174,01	14 815,94	1 180 388,07			
Wykonanie 2019	15 882 569,28	1 142 102,00	5 195,91	5 014 477,00	4 981 370,11	1 854 646,07	795 361,21	1 882 177,19	28 043,20	1 854 133,99			
Wykonanie 2020	16 841 173,95	1 191 284,00	2 933,62	5 314 007,00	5 414 304,47	3 051 894,01	808 110,70	1 865 750,85	55 745,26	1 404 235,34			
Wykonanie 2021	17 896 074,96	1 167 513,00	3 075,16	5 310 469,00	5 149 464,09	3 235 134,70	786 466,61	2 724 828,03	230 361,66	2 494 436,37			
Wykonanie 2022	20 693 054,54	3 909 460,57	6 565,85	5 344 255,00	6 672 900,07	3 616 232,07	863 631,95	1 126 230,35	144 825,70	981 404,65			
Plan 3 kw. 2023	29 439 548,55	968 511,00	8 599,00	7 473 055,00	3 150 907,33	4 487 902,00	968 565,00	13 255 050,94	210 000,00	13 045 050,94			
Wykonanie 2023	29 439 548,55	968 511,00	8 599,00	7 473 055,00	3 150 907,33	4 487 902,00	968 565,00	13 255 050,94	210 000,00	13 045 050,94			
2024	25 471 003,18	1 240 596,00	8 484,00	6 757 504,00	1 789 630,00	4 414 372,00	1 147 846,00	11 280 417,18	360 000,00	10 920 417,18			
2025	22 385 351,93	1 250 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 600 000,00	3 715 897,80	900 000,00	7 316 454,33	100 000,00	7 216 454,33			
2026	18 933 000,00	1 250 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 600 000,00	3 480 000,00	910 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00			
2027	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	14 953 000,00	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			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczonych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Miejscowości
Miejscowości

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3.1	4	4.1	4.2	4.3	4.3.1		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017	-1 286 814,47	0,00	3 373 820,22	0,00	0,00	666 783,98	0,00	2 707 036,24	0,00
Wykonanie 2018	535 316,08	0,00	1 721 224,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 224,71	0,00
Wykonanie 2019	1 318 861,50	0,00	1 862 569,36	0,00	0,00	535 316,06	535 316,06	1 327 253,28	0,00
Wykonanie 2020	-8 664,68	0,00	3 424 620,72	243 190,00	0,00	1 318 861,36	8 664,68	1 862 569,36	0,00
Wykonanie 2021	1 985 127,87	0,00	2 765 180,34	0,00	0,00	1 713 516,28	1 713 516,28	1 051 664,06	0,00
Wykonanie 2022	1 976 686,01	0,00	4 341 602,53	0,00	0,00	3 289 938,47	0,00	1 051 664,06	0,00
Plan 3 kw. 2023	-2 421 170,75	0,00	6 442 784,11	500 000,00	500 000,00	4 101 181,58	79 568,22	1 841 602,53	1 841 602,53
Wykonanie 2023	-2 421 170,75	0,00	6 442 784,03	500 000,00	500 000,00	4 101 181,50	79 568,22	1 841 602,53	1 841 602,53
2024	-2 793 737,00	0,00	3 338 857,00	0,00	0,00	1 032 406,22	1 032 406,22	2 306 460,78	1 761 330,78
2025	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W powyższej tabeli ujęte środki pieniężne znajdującej się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	6	z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:				5.1	5.1.1	5.1.2	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)						na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu, spłaty zobowiązań ^x		
Ip	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2				
Wykonanie 2017	0,00	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	0,00	2 256 540,79	393 971,43	28 000,00	0,00				
Wykonanie 2019	0,00	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	0,00	3 415 956,04	365 964,48	28 000,00	0,00				
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 308,21	408 705,66	100 000,00	0,00				
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 318 288,54	375 504,43	100 000,00	0,00				
Plan 3 kw 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 021 613,36	313 466,00	200 000,00	0,00				
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 021 613,36	313 466,00	200 000,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	545 120,00	545 120,00	400 000,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	400 000,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00				

¹⁾ W przyjętej naliczy ujęć w szczególności przychody pochodzące z przywilejnej mitulki jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^{*)}	Różnica między dochodami bieżącymi, sorygowanymi o środki ⁽¹⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	Izba kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [*]	limite rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [*]								
Łp	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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 042 282,92	0,00	594 310,45	3 958 130,67			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	1 862 569,36	3 741 275,52	0,00	1 078 014,32	2 798 239,03			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 755 755,93	3 315 610,59	0,00	1 061 453,08	2 924 022,44			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	3 049 971,56	3 192 816,11	0,00	1 438 917,65	4 620 348,37			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	4 341 602,53	2 784 110,43	0,00	1 189 897,27	3 955 077,61			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	5 942 794,11	2 408 606,00	0,00	3 037 070,91	7 378 673,44			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	3 708 127,36	2 595 120,00	0,00	145 318,80	6 088 102,91			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	3 708 127,36	2 595 120,00	0,00	145 318,80	6 088 102,83			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	-1 345 031,12	1 993 825,88			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 005 897,60	1 005 897,60			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	720 000,00	720 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00			

(1) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawieszę w innych ustawach naszego igt. w odstępniach dołączonych do wiadomości prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	6.1	6.2	6.3	6.3.1	6.4	6.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x							Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x							Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x							Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykazanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,36%	x	x	x	x	x
Wykazanie 2023	0,00%	3,03%	x	x	x	x	x
2024	1,84%	-8,78%	13,53%	14,16%	TAK	TAK	TAK
2025	1,48%	10,16%	11,40%	12,03%	TAK	TAK	TAK
2026	0,97%	7,35%	9,56%	10,19%	TAK	TAK	TAK
2027	0,98%	5,16%	8,73%	9,36%	TAK	TAK	TAK
2028	0,98%	5,02%	7,18%	7,81%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3, 6.3.1, 6.4 i 6.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochoły beżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze beżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki beżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki beżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x			
Lp										
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	108 522,07	108 522,07	108 522,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	183 537,10	183 537,10	0,00	0,00	0,00	183 543,10	183 543,10	71 803,21	0,00	0,00
Wykonanie 2021	729 726,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	469 695,37	469 695,37	973 817,18	973 817,18	973 817,18	489 284,22	489 284,22	489 284,22	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	572 770,38	572 770,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	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
2025	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:				Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwięźku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.2					10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	946 322,96	946 322,96	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
Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	124 799,40	124 799,40	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
Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	913 890,00	913 890,00	795 806,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	790 668,00	790 668,00	639 916,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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
2024	5 548 148,07	0,00	0,00	5 548 148,07	0,00	0,00	5 548 148,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 772 351,93	0,00	0,00	7 772 351,93	0,00	0,00	7 772 351,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 220 000,00	0,00	0,00	4 220 000,00	0,00	0,00	4 220 000,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:					w tym:					
	Wydatki	Wydaki zmniejszające dług	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań z lat zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaliczanych do tytułu w dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		w tym:	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
zobowiązania w formie wydatku budżetowego x						w tym:	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	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	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	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	x	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
2026	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	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W porównaniu do kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wykazaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie - nieważności w/w wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spektrum ratacji obrotowej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona wartość historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności latze pozycji 8.3 - 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - przyjęcie oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Chyba że nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie budżetowym, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacji o wytykaniach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyrażających poza wspomnianymi aktem, należy zamieścić w załącznikach do wstępnej prognozy finansowej.



Opis przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dubeninki
na lata 2024 -2028

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dubeninki przygotowana została na lata 2024 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023, poz. 1270 ze zm.) dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. I okres spłaty długu. Ostatni potencjalny wykup obligacji przypada w roku 2028 i spłata kredytu w roku 2028. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2028 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne; Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2024-2028 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CP

I) w badanym okresie: 2023 2024 2025 2026 2027 2028

Inflacja

9,8% 6,60% 4,5% 2,50% 2,50% 2,50%

- poziom PKB w badanym okresie: 2023 2024 2025 2026 2027 2028 PKB

1,60% 3,00% 3,50% 5,00% 5,00% 5,00%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych

- subwencje z budżetu państwa,

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,

- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Stanisław Gajdzewicz

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2023 o 100% inflacji.);
- udział w podatkach centralnych (indeksacja o 90%PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dotacje (90% inflacji)
- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2021-2023 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 –administracja publiczna oraz indeksacja o 100% inflacji w dziale 801 – oświata i wychowanie.

W pozostałych działach indeksowano o 90% inflacji.

- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIĘDZY-
GMINNEJ
Stanisław Kozłowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXVII/310/23
Rady Gminy Dubeninki z dnia 28 grudnia 2023 r.

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 2028
			Od	Do						
1	Wydávki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 540 500,00	7 772 351,93	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 540 500,00	7 772 351,93	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydávki 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:				17 540 500,00	7 772 351,93	4 220 000,00	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				17 540 500,00	7 772 351,93	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ochrona walorów przyrodniczych Stawu Młyńskiego w Żytkiejmach wraz z udostępnieniem go do celów edukacji ekologicznej". - współfinansowanie	DUBENINKI	2023	2025	201 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	droga Wobóły-Przelawki - DW651 w systemie "zaparkuj i wybuduj" - Godny dojazd podstawą komunikacji -	DUBENINKI	2024	2025	5 885 500,00	3 082 148,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja elementów sieci kanalizacyjnej na terenie popeperowskim Gminy Dubeninki - Element długotrwałej polityki sanitarnej gminy.	DUBENINKI	2023	2025	2 500 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej i zabezpieczenie przed dalszym zniszczeniem zabudki	DUBENINKI	2023	2025	514 000,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Odnawialne źródła energii bezpieczną alternatywą dla tradycyjnej gospodarki energetycznej Gminy Dubeninki - Zrównoważenie rozwoju na terenie Gminy Dubeninki, w tym racjonalne wydatkowanie publicznych pieniędzy.	DUBENINKI	2023	2026	2 110 000,00	422 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Dubeninki - Podnoszenie bezpieczeństwa sanitarnego Gminy Dubeninki	DUBENINKI	2023	2026	6 330 000,00	1 266 000,00	3 165 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydávki 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	Wydávki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	17 540 500,00
1.a	0,00
1.b	17 540 500,00
1.1	17 540 500,00
1.1.1	0,00
1.1.2	17 540 500,00
1.1.2.1	201 000,00
1.1.2.2	5 885 500,00
1.1.2.3	2 500 000,00
1.1.2.4	514 000,00
1.1.2.5	2 110 000,00
1.1.2.6	6 330 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00