

**UCHWAŁA NR XXXV/297/21
RADY GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE**

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale XXIX/233/20 Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie "Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2030";
- 2) wydłuża się horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże do roku 2030;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dobrzyniewo Duże, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobrzyniewo Duże.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Janina Kozakiewicz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXV/297/21

Rady Gminy Dobrzyniewo Duże

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024 ²⁾	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1. Dochody ogółem^x		64 103 393,00	58 237 657,53	55 521 983,00	56 957 300,00	58 429 919,00	59 950 842,00	61 511 654,00	63 102 748,00	64 713 258,00	66 364 953,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	54 200 310,00	54 180 909,00	55 521 983,00	56 957 300,00	58 429 919,00	59 950 842,00	61 511 654,00	63 102 748,00	64 713 258,00	66 364 953,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 753 900,00	9 051 533,00	9 323 079,00	9 602 771,00	9 890 854,00	10 197 470,00	10 513 592,00	10 829 000,00	11 132 212,00	11 443 914,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	122 480,00	126 644,00	130 443,00	134 356,00	138 387,00	142 677,00	147 100,00	151 513,00	155 755,00	160 116,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	15 060 472,00	15 288 702,00	15 655 631,00	16 047 022,00	16 448 198,00	16 859 403,00	17 280 888,00	17 712 910,00	18 155 733,00	18 609 626,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	18 313 313,00	17 864 051,00	18 292 788,00	18 750 108,00	19 218 861,00	19 699 333,00	20 191 816,00	20 696 611,00	21 214 026,00	21 744 377,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	11 950 145,00	11 849 979,00	12 120 042,00	12 423 043,00	12 733 619,00	13 051 959,00	13 378 258,00	13 712 714,00	14 055 532,00	14 406 920,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 596 476,00	3 675 598,00	3 763 812,00	3 857 907,00	3 954 355,00	4 053 214,00	4 154 544,00	4 258 408,00	4 364 868,00	4 473 990,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	9 903 083,00	4 056 748,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	839 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 063 800,00	4 056 748,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		72 731 953,00	60 328 657,53	53 621 983,00	55 057 300,00	56 429 919,00	57 850 842,00	59 461 654,00	61 072 748,00	62 583 258,00	64 154 953,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	53 001 844,00	52 105 600,00	53 354 873,00	54 626 870,00	55 940 733,00	57 292 971,00	58 681 378,00	60 106 877,00	61 568 666,00	63 035 670,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 wykraczających 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 pozycja obejmuje 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 wynikającymi 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.

		00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 303 801,00	18 643 639,00	19 083 610,00	19 572 657,00	20 084 207,00	20 614 242,00	21 158 265,00	21 716 645,00	22 289 761,00	22 847 005,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	235 012,00	474 058,00	491 650,00	430 110,00	366 820,00	301 780,00	236 740,00	171 700,00	104 910,00	35 320,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	19 730 109,00	8 223 057,53	267 110,00	430 430,00	489 186,00	557 871,00	780 276,00	965 871,00	1 014 592,00	1 119 283,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	19 730 109,00	8 223 057,53	267 110,00	430 430,00	489 186,00	557 871,00	780 276,00	965 871,00	1 014 592,00	1 119 283,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 711 329,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		- 8 628 560,00	- 2 091 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00	2 050 000,00	2 030 000,00	2 130 000,00	2 210 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00	2 050 000,00	2 030 000,00	2 130 000,00	2 210 000,00
4. Przychody budżetu^x		10 197 560,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	7 460 000,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	5 891 000,00	2 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x(6)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6	2 737 560,00	0,00	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 wieloletniej prognozy finansowej.

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

	ustawy ^x , w tym:	0									
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 737 560,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		1 569 000,0 0	1 369 000,0 0	1 900 000,0 0	1 900 000,0 0	2 000 000,0 0	2 100 000,0 0	2 050 000,0 0	2 030 000,0 0	2 130 000,0 0	2 210 000,0 0
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 569 000,0 0	1 369 000,0 0	1 900 000,0 0	1 900 000,0 0	2 000 000,0 0	2 100 000,0 0	2 050 000,0 0	2 030 000,0 0	2 130 000,0 0	2 210 000,0 0
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		14 324 940,00	16 383 960,00	14 451 980,00	12 520 000,00	10 520 000,00	8 420 000,00	6 370 000,00	4 340 000,00	2 210 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków ^x	95 940,00	63 960,00	31 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	1 198 466,00	2 075 309,00	2 167 110,00	2 330 430,00	2 489 186,00	2 657 871,00	2 830 276,00	2 995 871,00	3 144 592,00	3 329 283,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	3 936 026,00	2 075 309,00	2 167 110,00	2 330 430,00	2 489 186,00	2 657 871,00	2 830 276,00	2 995 871,00	3 144 592,00	3 329 283,00
8. Wskaźnik spląty zobowiązań											
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze,	5,12%	5,16%	6,51%	6,18%	6,04%	5,97%	5,53%	5,19%	5,14%	5,03%

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

⁸⁾ 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

	o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x										
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	5,61%	7,02%	7,14%	7,23%	7,28%	7,35%	7,42%	7,47%	7,47%	7,54%
		7,95%	7,02%	7,14%	7,23%	x	x	x	x	x	x
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	15,27%	10,42%	7,93%	7,37%	7,13%	7,92%	6,93%	7,01%	7,27%	7,34%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	17,26%	12,42%	9,92%	7,37%	7,13%	9,04%	8,05%	7,01%	7,27%	7,34%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	1 938 497,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	1 938 497,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 938 497,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 338 115,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których	5 338 115,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:										
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 338 115,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	2 519 809,0 0	397 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	2 519 809,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 111 230,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 058 795,0 0	4 773 622,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 058 795,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 617 328,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 209 703, 00	8 618 627,0 0	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 130 955,0 0	397 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 078 748,0 0	8 221 002,0 0	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	1 569 000,0 0	1 369 000,0 0	900 000,00	1 000 000,0 0	1 300 000,0 0	800 000,00	800 000,00	600 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	31 980,00	31 980,00	31 980,00	31 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	31 980,00	31 980,00	31 980,00	31 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	31 980,00	31 980,00	31 980,00	31 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXV/297/21

Rady Gminy Dobrzyniewo Duże

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 622 869,00	11 209 703,00	8 618 627,00	40 000,00	0,00	19 868 330,00
1.a	- wydatki bieżące				4 330 471,00	2 130 955,00	397 625,00	0,00	0,00	2 528 580,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 292 398,00	9 078 748,00	8 221 002,00	40 000,00	0,00	17 339 750,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				14 909 224,00	6 063 098,00	5 171 247,00	0,00	0,00	11 234 345,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 330 471,00	2 130 955,00	397 625,00	0,00	0,00	2 528 580,00
1.1.1.1	Kompetentny od przedszkola 2 - zapewnienie wysokiej jakości oferty przedszkolnej rozwijającej kompetencje kluczowe i właściwe postawy dzieci w gminie Dobrzyniewo Duże	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2020	2022	621 763,00	468 655,00	86 294,00	0,00	0,00	554 949,00
1.1.1.2	Projekt "Wzmocnienie administracji publicznej współpracy na rzecz poprawy bezpiecznego środowiska LT-PL" No LT-PL-3R-255	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2019	2022	586 297,00	278 554,00	0,00	0,00	0,00	278 554,00
1.1.1.3	Projekt "Nowe podejście do transgranicznego systemu zarządzania kryzysowego"	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2019	2022	492 884,00	216 341,00	111 742,00	0,00	0,00	328 083,00
1.1.1.4	"Pod Malinową Chmurką" - utworzenie miejsca opieki nad dzieckiem do 3 lat	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2020	2021	797 581,00	358 471,00	0,00	0,00	0,00	358 471,00
1.1.1.5	Projekt "Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego"	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2020	2021	173 052,00	173 052,00	0,00	0,00	0,00	173 052,00
1.1.1.6	Projekt LOWE - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2020	2021	175 000,00	154 503,00	0,00	0,00	0,00	154 503,00
1.1.1.7	Projekt "Promocja Gminy Dobrzyniewo Duże" (z PROW na lata 2014-2020)	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2020	2021	51 581,00	51 581,00	0,00	0,00	0,00	51 581,00
1.1.1.8	Projekt "Wzmocnienie współpracy w zakresie zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa na obszarze LT-PL"	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2020	2022	1 432 313,00	429 798,00	199 589,00	0,00	0,00	629 387,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 578 753,00	3 932 143,00	4 773 622,00	0,00	0,00	8 705 765,00
1.1.2.1	Projekt "Nowe podejście do transgranicznego systemu zarządzania kryzysowego"	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2019	2021	2 826 322,00	953 334,00	0,00	0,00	0,00	953 334,00

1.1.2. 2	Budowa sieci uzdatniania wody Obrubniki wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budową przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Obrubniki	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	201 9	202 1	2 619 900,00	2 619 900,00	0,00	0,00	0,00	2 619 900,00
1.1.2. 3	Projekt "Wzmocnienie współpracy w zakresie zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa na obszarze LT-PL"	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 0	202 2	1 483 182,00	282 160,00	1 201 022,00	0,00	0,00	1 483 182,00
1.1.2. 4	Kompetentny od przedszkola 2 - zapewnienie wysokiej jakości oferty przedszkolnej rozwijającej kompetencje kluczowe i właściwe postawy dzieci w gminie Dobrzyniewo Duże	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 0	202 1	75 384,00	75 384,00	0,00	0,00	0,00	75 384,00
1.1.2. 5	Przebudowa stacji uzdatniania wody Bohdan, wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bohdan - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 1	202 2	1 199 865,00	865,00	1 199 000,00	0,00	0,00	1 199 865,00
1.1.2. 6	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 1	202 2	2 374 100,00	500,00	2 373 600,00	0,00	0,00	2 374 100,00
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				11 713 645,00	5 146 605,00	3 447 380,00	40 000,00	0,00	8 633 985,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 713 645,00	5 146 605,00	3 447 380,00	40 000,00	0,00	8 633 985,00
1.3.2. 1	Budowa hali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Fastach	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	201 9	202 1	5 812 875,00	2 812 875,00	0,00	0,00	0,00	2 812 875,00
1.3.2. 3	Fundusz Inwestycji Lokalnej - inwestycje 2021 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 0	202 1	2 273 730,00	2 273 730,00	0,00	0,00	0,00	2 273 730,00
1.3.2. 4	Budowa świetlicy w miejscowości Kopisk - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 2	202 3	45 000,00	0,00	35 000,00	5 000,00	0,00	40 000,00
1.3.2. 5	Budowa świetlicy w miejscowości Kulikówka - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 0	202 1	109 660,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2. 6	Budowa świetlicy w miejscowości Leńce - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 2	202 3	45 000,00	0,00	5 000,00	35 000,00	0,00	40 000,00
1.3.2. 7	Pomoc finansowa dla Powiatu Białostockiego na zadanie: „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1385B na odcinku Gniła – Dobrzyniewo Duże” - wsparcie finansowe dla powiatu w celu poprawy infrastruktury drogowej” lata 2021-2022	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 1	202 2	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2. 8	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego i bieżni 4 torowej o nawierzchni poliuretanowej z zeskoczną do skoku w dal wraz z oświetleniem przy Szkole Podstawowej w Obrubnikach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 1	202 2	715 037,00	10 000,00	705 037,00	0,00	0,00	715 037,00
1.3.2. 9	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego i bieżni 4 torowej o nawierzchni poliuretanowej z zeskoczną do skoku w dal wraz z oświetleniem przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Fastach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	202 1	202 2	712 343,00	10 000,00	702 343,00	0,00	0,00	712 343,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2030:

Tabela 1. Zmiany w budżecie w 2021 roku

Zwiększenie dochodów w 2021 r.	677 040,00 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	181 405,00 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	495 635,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2021 r.	1 111 225,00 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	173 325,00 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	937 900,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	8 628 560,00 zł
Zwiększenie przychodów	434 185,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dodano przedsięwzięcie pn. **Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże**. Przewiduje się, że na realizację niniejszego przedsięwzięcia Gmina Dobrzyniewo Duże uzyska dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej I. Wzmocnienie potencjału i konkurencyjności gospodarki regionu. Działania 1,4 Promocja przedsiębiorczości oraz podniesienia atrakcyjności inwestycyjnej województwa. Poddziałania 1.4.2 Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej BOF. Dofinansowanie w wysokości 1.872.349.53 zł planowo powinno wpłynąć na rachunek bankowy Gminy w 2022 roku, co znalazło swoje odzwierciedlenie w odpowiednich wierszach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2030.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Projekt" Nowe podejście do transgranicznego systemu zarządzania kryzysowego".

Gmina Dobrzyniewo Duże planuje emisję obligacji komunalnych w celu pozyskania środków na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup obligacji planuje się w latach 2023 – 2030. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2030 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

W związku z przewidywanym harmonogramem wykupu obligacji do roku 2030, w celu zachowania realistyczności wieloletniej prognozy finansowej, wydłużono horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże do roku 2030.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę dochodów i wydatków na rok 2030 (o której wydłużono prognozę) oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 2.

Tabela 2. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%

Wskaźnik	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących dla 2030 roku

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Dla roku 2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń. Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. Szczegóły indeksacji wartości zaprezentowano w tabeli poniżej. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.