

**UCHWAŁA NR LXXIX/510/2023
RADY MIEJSKIEJ W DOBRYM MIEŚCIE**

z dnia 21 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobry Miasto na lata 2024–2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2020r., poz. 1381.) **Rada Miejska w Dobrym Mieście uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024–2034, obejmującą prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024–2034, przedstawioną w załączniku nr 1.
2. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, przedstawiony w załączniku nr 2.
3. Objasnienia do wieloletniej prognozy finansowej, przedstawione w załączniku nr 3.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza 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.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, określonych w §2 ust. 2 Uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dobrego Miasta.

§ 4.

Traci moc Uchwała nr LXIV/426/2022 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście z dnia 15 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobry Miasto na lata 2023- 2033 - z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Dobrym Mieście.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Ryszard Łańko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXXIX/510/2023 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście z dnia 21 grudnia 2023r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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	
2024	95 203 586,03	80 841 963,00	14 166 375,00	1 869 637,00	28 075 709,00	11 283 567,00	25 446 675,00	11 780 000,00	14 361 623,03	626 500,00	13 680 123,03	
2025	102 721 750,00	84 156 500,00	14 733 000,00	1 946 300,00	29 226 800,00	11 746 200,00	26 504 200,00	12 250 160,00	18 565 250,00	750 000,00	17 764 625,00	
2026	100 895 000,00	86 000 000,00	15 055 650,00	2 000 000,00	29 900 000,00	12 100 000,00	26 944 350,00	12 740 000,00	14 895 000,00	750 000,00	14 095 000,00	
2027	101 400 000,00	87 700 000,00	15 352 250,00	2 040 000,00	30 500 000,00	12 338 000,00	27 469 750,00	13 000 000,00	13 700 000,00	750 000,00	12 900 000,00	
2028	109 200 000,00	87 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	21 500 000,00	
2029	87 700 000,00	87 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	87 700 000,00	87 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	87 700 000,00	87 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	87 700 000,00	87 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	87 700 000,00	87 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	87 700 000,00	87 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących z realizacją 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	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		
Lp	2	2.1	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
2024	100 203 586,03	81 027 734,41	32 462 673,00	108 164,00	108 164,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	19 175 851,62	0,00	0,00
2025	100 386 750,00	81 535 445,00	33 000 000,00	108 164,00	108 164,00	1 357 000,00	0,00	0,00	0,00	18 851 305,00	0,00	0,00
2026	101 560 000,00	82 560 000,00	33 495 000,00	0,00	0,00	805 100,00	0,00	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	0,00
2027	99 065 000,00	84 600 000,00	35 161 600,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	14 465 000,00	0,00	0,00
2028	106 700 000,00	84 600 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	22 100 000,00	0,00	0,00
2029	85 196 750,00	84 600 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	596 750,00	0,00	0,00
2030	85 200 000,00	84 600 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2031	85 200 000,00	84 600 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2032	85 200 000,00	84 600 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2033	85 200 000,00	84 600 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2034	85 600 000,00	84 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-5 000 000,00	0,00	7 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	
2025	2 335 000,00	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	-665 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 335 000,00	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 503 250,00	2 503 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 100 000,00	2 100 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 335 000,00	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 335 000,00	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 335 000,00	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 503 250,00	2 503 250,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	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 ^{A)}	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 108 250,00	0,00	-185 771,41	3 814 228,59	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 773 250,00	0,00	2 621 055,00	2 621 055,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 438 250,00	0,00	3 440 000,00	3 440 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 103 250,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 603 250,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 100 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 600 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	

^{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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^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		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 plusz rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	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 plusz rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,53%	2,39%	3,29%	9,83%	9,74%	TAK	TAK
2025	5,10%	5,49%	x	8,71%	8,62%	TAK	TAK
2026	4,25%	5,74%	x	6,11%	6,24%	TAK	TAK
2027	3,76%	4,78%	x	5,03%	5,15%	TAK	TAK
2028	3,36%	4,05%	x	4,86%	4,98%	TAK	TAK
2029	3,26%	3,95%	x	4,29%	4,41%	TAK	TAK
2030	3,16%	3,84%	x	3,67%	3,79%	TAK	TAK
2031	3,06%	3,74%	x	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2032	2,95%	3,64%	x	4,51%	4,51%	TAK	TAK
2033	2,94%	3,63%	x	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2034	2,39%	3,53%	x	3,95%	3,95%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2024	0,00	0,00	0,00	15 694 120,62	200 000,00	15 494 120,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 250 000,00	0,00	0,00	19 051 305,00	200 000,00	18 851 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 600 000,00	0,00	0,00	17 471 987,00	0,00	17 471 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	13 375 000,00	0,00	13 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	22 022 563,00	0,00	22 022 563,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi o setkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydanki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
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	
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 103 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

^x 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, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zadano się zadaniem zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

do Uchwały nr LXXIX/510/2023 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście z dnia 21 grudnia 2023r.

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				87 614 975,62	15 694 120,62	19 051 305,00	17 471 987,00	13 375 000,00	22 022 563,00
1.a	- wydatki bieżące				400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				87 214 975,62	15 494 120,62	18 851 305,00	17 471 987,00	13 375 000,00	22 022 563,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 850 000,00	0,00	6 250 000,00	5 600 000,00	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				11 850 000,00	0,00	6 250 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja basenu Na Fali w Dobrym Mieście -	DOBRE MIASTO	2024	2026	6 200 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Dobrym Mieście -	DOBRE MIASTO	2024	2026	5 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Dobrym Mieście -	DOBRE MIASTO	2024	2025	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
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				75 764 975,62	15 694 120,62	12 801 305,00	11 871 987,00	13 375 000,00	22 022 563,00
1.3.1	- wydatki bieżące				400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy -	DOBRE MIASTO	2024	2025	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				75 364 975,62	15 494 120,62	12 601 305,00	11 871 987,00	13 375 000,00	22 022 563,00
1.3.2.1	Budowa gminnej placówki edukacyjno-wychowawczej z przeznaczeniem na funkcjonowanie oddziałów żłobkowych i przedszkolnych -	DOBRE MIASTO	2023	2025	7 252 475,62	4 751 145,62	2 501 330,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Odwiert studni głębinowych w miejscowości Smolajny i Wichrowo oraz wyposażenie Stacji Uzdatnianie Wody w Praslitach w nadziemny zbiornik retencyjny -	DOBRE MIASTO	2024	2025	2 060 000,00	1 050 600,00	1 009 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przyłączenie miejscowości Głotowo do miejskiej sieci wodociągowej -	DOBRE MIASTO	2024	2025	2 060 000,00	1 081 500,00	978 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja zdegradowanych dróg na terenie Gminy Dobre Miasto -	DOBRE MIASTO	2023	2025	5 155 000,00	2 706 375,00	2 448 625,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ul. Pogodnej w Dobrym Mieście -	DOBRE MIASTO	2024	2026	750 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury społecznej w Dobrym Mieście -	DOBRE MIASTO	2024	2025	5 150 000,00	2 961 250,00	2 188 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa PSZOK w Dobrym Mieście -	DOBRE MIASTO	2023	2025	5 130 000,00	2 693 250,00	2 436 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa infrastruktury drogowej wraz ze strukturą wodno-kanalizacyjną na terenie części strefy przemysłowej w Dobrym Mieście położonej w pobliżu Barcikowa -	DOBRE MIASTO	2024	2028	46 262 500,00	0,00	0,00	10 864 937,00	13 375 000,00	22 022 563,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 614 975,62
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 214 975,62
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 850 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 850 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 764 975,62
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 364 975,62
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 252 475,62
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 155 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 130 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 262 500,00

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						
1.3.2.10	Konserwacja i restauracja pozostałości baszty narożnej wraz z fragmentami przylegających średniowiecznych murów obronnych w Dobrym Mieście -	DOBRE MIASTO	2024	2026	1 545 000,00	0,00	787 950,00	757 050,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2034

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobre Miasto została opracowana na lata 2024-2034, co wynika z zakresu czasowego prognozy kwoty długu Gminy oraz limitów wydatków na realizację przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do WPF.

Wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres roku budżetowego i trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Biorąc pod uwagę powyższe, wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2024 – 2034 tj. do czasu całkowitej spłaty zobowiązań.

W prognozie wyszczególniono źródła dochodów w podziale na podatki i opłaty, podatek od nieruchomości, udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz kwotę subwencji ogólnej i dotacji celowych.

II. Prognozowane dochody budżetowe i wydatki budżetowe:

Kwoty przyjęte w prognozie na 2024 r. wynikają z projektu budżetu gminy na 2024 rok. Oznacza to, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy są zgodne, do czego zobowiązuje art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Ze względu na długi horyzont czasowy WPF – do 2034 roku, przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów w latach 2024 – 2027. W kolejnych latach przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów na ten okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Wydatki budżetowe przyjęte w prognozie na 2024 rok, wynikają z projektu budżetu opracowanego na 2024 rok.

W latach 2024- 2027 założono nieznaczny wzrost wydatków bieżących. Począwszy od roku 2028 założono stały poziom wydatków bieżących.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcie wieloletnie, którego realizacja trwa dłużej niż

jeden rok.

W prognozie wydatków majątkowych w roku 2026 (w załączniku nr 1) uwzględniono środki na dofinansowanie GDDKiA na wykonanie dokumentacji budowy obwodnicy Dobrego Miasta w ciągu drogi krajowej nr 51.

II. Przychody i rozchody budżetu

W 2024 r. w pozycji przychody wykazano kwotę 7 000 000,00 zł:

- kredyt: 3 000 000,00 zł

- wolne środki : 4 000 000,00 zł

W pozycji rozchody zaplanowano środki na spłatę kredytów.

Na rok 2024 zaplanowano spłaty rat w wysokości 2 000 000,00 zł.

W prognozie przychodów na 2026r założono kredyt w wysokości 3 000 000,00 zł. w związku z realizacją inwestycji(jako wkład własny).

Spłatę zadłużenia zaplanowano do roku 2034.

III. Wynik budżetu.

W 2024 roku budżet zamyka się deficytem budżetowym w wysokości 5 000 000,00 zł.

Źródłem pokrycia deficytu jest kredyt bankowy w wysokości 3 000 000,00 zł oraz wolne środki w wysokości 2 000 000,00 zł

IV. Wyłączenia

W latach 2024 – 2025 dokonano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań z tytułu gwarancji.