

**Uchwała Nr XLII/254/21  
Rady Miejskiej w Dobiegniewie  
z dnia 21 grudnia 2021r.**

**w sprawie:** uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022–2030.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021, poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, ust. 6, art. 231 oraz art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021, poz. 305 ze zm.).

**uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022 – 2030 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu **zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;**
- 2) wykaz przedsięwzięć w latach 2022 – 2025 **zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,**
- 3) objaśnienia przyjętych wartości **zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.**

**§ 2**

Informacja o kwocie długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań – spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2030 zawarte zostały w **załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.**

**§ 3**

Upoważnia się Burmistrza Dobiegniewa do:

- 1) zaciągania zobowiązań w ramach limitu wydatków na przedsięwzięcia, określonego w **załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,**
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płynności wykraczają poza rok budżetowy,

- 3) zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową; upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

#### § 4

**Traci moc Uchwała Nr XXVIII/170/20 Rady Miejskiej w Dobiegniewie z dnia 14 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021 – 2030.**

#### § 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

#### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 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 XLII/254/21  
z dnia 2021-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	24 134 238,06	22 614 195,43	2 934 435,00	64 823,02	7 363 404,00	6 223 846,96	6 027 686,45	3 142 219,69	1 520 042,63	264 845,00	1 254 441,63	
Wykonanie 2016	28 556 885,60	27 153 231,15	3 120 074,00	51 992,22	7 827 548,00	9 444 603,38	6 709 013,55	3 455 649,20	1 403 654,45	265 710,20	1 117 698,25	
Wykonanie 2017	32 498 537,78	30 757 128,09	3 507 960,00	102 998,86	8 780 992,00	11 080 154,42	7 285 022,81	4 218 058,12	1 741 409,69	434 666,03	1 302 753,66	
Wykonanie 2018	32 718 936,67	32 176 851,19	3 855 084,00	86 274,65	8 950 056,00	11 013 505,25	8 271 931,29	5 197 508,68	542 085,48	78 453,70	463 631,78	
Wykonanie 2019	38 847 413,12	33 189 126,33	3 874 081,00	58 792,57	9 024 899,00	12 339 464,79	7 891 888,97	4 540 590,91	5 658 286,79	529 768,23	5 122 183,08	
Wykonanie 2020	46 848 028,56	34 081 805,32	3 646 205,00	101 824,14	8 959 588,00	14 270 768,63	7 103 419,55	3 897 959,63	12 766 223,24	321 322,46	12 434 003,95	
Plan 3 kw. 2021	44 664 017,12	35 691 287,12	3 910 383,00	85 000,00	10 136 500,00	13 481 848,12	8 077 556,00	4 258 160,00	8 972 730,00	1 209 023,00	7 756 707,00	
2022	50 042 146,00	30 561 383,00	3 614 203,00	117 669,00	10 081 567,00	9 095 716,00	7 652 228,00	4 291 620,00	19 480 763,00	1 045 000,00	18 429 463,00	
2023	39 375 383,00	28 055 384,00	3 617 817,00	117 787,00	10 091 648,00	6 552 947,00	7 675 185,00	4 304 494,00	11 319 999,00	200 000,00	11 119 999,00	
2024	29 570 134,00	28 570 134,00	3 621 435,00	117 904,00	10 101 740,00	6 852 947,00	7 876 108,00	4 317 407,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2025	29 969 602,00	28 969 602,00	3 625 056,00	118 022,00	10 111 842,00	7 052 947,00	8 061 735,00	4 330 359,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2026	30 040 459,00	29 040 459,00	3 628 681,00	118 140,00	10 121 904,00	7 059 999,00	8 111 735,00	4 333 509,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2027	30 111 439,00	29 111 439,00	3 632 310,00	118 259,00	10 132 076,00	7 067 059,00	8 161 735,00	4 356 380,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2028	30 182 389,00	29 182 389,00	3 635 942,00	118 377,00	10 142 208,00	7 074 127,00	8 211 735,00	4 369 449,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2029	30 208 360,00	29 208 360,00	3 639 578,00	118 496,00	10 152 350,00	7 081 201,00	8 216 735,00	4 382 557,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2030	30 279 351,00	29 279 351,00	3 643 218,00	118 614,00	10 162 502,00	7 088 282,00	8 266 735,00	4 395 705,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2015	22 649 293,84	21 130 189,12	9 689 538,16	0,00	0,00	262 075,02	0,00	0,00	0,00	1 519 104,72	1 519 104,72	0,00
Wykonanie 2016	26 024 292,72	24 764 312,84	10 248 659,18	0,00	0,00	200 740,35	0,00	0,00	0,00	1 259 979,88	1 159 979,88	50 000,00
Wykonanie 2017	29 745 825,24	27 434 590,49	10 477 247,59	0,00	0,00	164 769,01	0,00	0,00	0,00	2 311 234,75	2 311 234,75	0,00
Wykonanie 2018	32 028 216,56	28 442 012,74	11 089 933,62	0,00	0,00	117 536,36	0,00	0,00	0,00	3 586 203,82	3 486 203,82	105 000,00
Wykonanie 2019	35 278 156,61	31 151 897,98	11 364 126,71	0,00	0,00	98 778,92	0,00	0,00	0,00	4 126 258,63	4 126 258,63	0,00
Wykonanie 2020	50 125 274,22	32 879 240,13	12 166 886,40	0,00	0,00	93 588,97	0,00	0,00	0,00	17 246 034,09	17 146 034,09	554 814,86
Plan 3 kw. 2021	45 754 823,46	32 566 480,53	12 584 235,58	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	13 188 342,93	13 188 342,93	47 126,93
2022	52 247 221,00	28 878 255,00	12 885 290,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	23 368 966,00	22 368 966,00	0,00
2023	38 917 046,00	26 917 046,00	13 271 848,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2024	29 104 821,00	27 184 786,00	13 670 004,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	1 920 035,00	1 920 035,00	0,00
2025	28 969 602,00	27 469 602,00	14 080 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2026	29 040 459,00	27 540 459,00	14 502 507,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	29 111 439,00	27 611 439,00	14 937 581,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	29 182 389,00	27 682 389,00	15 385 709,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2029	29 208 360,00	27 708 360,00	15 847 281,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2030	29 279 351,00	27 779 351,00	16 322 699,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	1 484 944,22	0,00	85 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 532 592,88	0,00	414 042,58	0,00	0,00	0,00	0,00	309 423,79	0,00
Wykonanie 2017	2 752 712,54	0,00	1 351 679,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 867,46	0,00
Wykonanie 2018	690 720,11	0,00	1 931 847,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 841,76	0,00
Wykonanie 2019	3 569 256,51	0,00	1 829 595,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 929,81	0,00
Wykonanie 2020	-3 277 245,66	0,00	10 818 904,99	6 000 000,00	3 277 245,66	0,00	0,00	4 715 334,41	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 090 806,34	0,00	1 823 646,34	0,00	0,00	1 732 849,34	1 090 806,34	0,00	0,00
2022	-2 205 075,00	0,00	2 755 075,00	0,00	0,00	2 677 575,00	2 205 075,00	0,00	0,00
2023	458 337,00	458 337,00	41 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	465 313,00	465 313,00	34 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	85 574,00	0,00	0,00	0,00	1 143 768,00	1 063 768,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	104 618,79	0,00	0,00	0,00	1 663 768,00	1 563 768,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	68 812,00	0,00	0,00	0,00	2 313 768,00	2 113 768,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	104 005,94	0,00	0,00	0,00	883 638,00	868 238,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	90 665,49	0,00	0,00	0,00	683 517,40	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	103 570,58	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	90 797,00	0,00	0,00	0,00	732 840,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	77 500,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	41 663,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	34 687,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	80 000,00	7 545 774,00	0,00	1 484 006,31	1 484 006,31
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	100 000,00	5 982 006,00	0,00	2 388 918,31	2 698 342,10
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	200 000,00	3 868 238,00	0,00	3 322 537,60	4 605 405,06
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	15 400,00	3 000 000,00	0,00	3 734 838,45	5 562 680,21
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	183 517,40	2 500 000,00	0,00	2 037 228,35	3 776 158,16
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 202 565,19	5 917 899,60
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	232 840,00	7 500 000,00	0,00	3 124 806,59	4 857 655,93
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	7 000 000,00	0,00	1 683 128,00	4 438 203,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	1 138 338,00	1 180 001,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	1 385 348,00	1 420 035,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

<sup>8)</sup> 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.

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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	11,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	15,90%	21,34%	x	x	x	x
2022	3,49%	9,76%	14,63%	15,67%	14,82%	TAK	TAK
2023	3,39%	6,36%	7,29%	16,10%	15,25%	TAK	TAK
2024	3,25%	7,32%	8,24%	14,84%	13,99%	TAK	TAK
2025	5,43%	7,71%	x	13,10%	12,26%	TAK	TAK
2026	5,32%	7,60%	x	9,20%	8,75%	TAK	TAK
2027	5,22%	7,48%	x	8,68%	8,23%	TAK	TAK
2028	5,07%	7,33%	x	8,88%	8,42%	TAK	TAK
2029	4,88%	7,14%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2030	4,78%	7,03%	x	7,28%	7,28%	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 <sup>x</sup>	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2015	374 422,51	374 422,51	331 604,99	610 741,26	610 741,26	420 783,76	268 662,67	268 662,67	217 591,53
Wykonanie 2016	88 135,71	88 135,71	74 915,35	1 117 698,25	1 117 698,25	1 108 552,75	88 135,71	88 135,71	74 915,35
Wykonanie 2017	437 424,59	437 424,59	391 384,36	1 037 928,09	1 037 928,09	1 024 292,39	525 800,52	525 800,52	460 720,27
Wykonanie 2018	505 229,01	505 229,01	460 342,55	226 149,99	226 149,99	192 835,91	524 979,02	524 979,02	456 551,29
Wykonanie 2019	690 547,44	690 547,44	622 708,02	3 712 171,68	3 712 171,68	3 636 927,78	904 858,21	904 858,21	779 860,40
Wykonanie 2020	1 062 356,85	1 062 356,85	981 091,75	5 994 606,27	5 994 606,27	5 986 675,77	894 894,68	894 894,68	795 602,40
Plan 3 kw. 2021	648 313,00	648 313,00	589 377,52	2 371 846,00	2 371 846,00	2 371 846,00	884 385,03	884 385,03	761 347,38
2022	441 622,00	441 622,00	417 428,00	6 396 799,00	6 396 799,00	6 396 799,00	603 542,00	603 542,00	524 559,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 048 339,89	5 048 339,89	5 048 339,89	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
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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
Wykonanie 2015	243 390,11	243 390,11	140 970,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 485 586,13	1 485 586,13	1 001 226,54	2 381 208,23	593 481,50	1 787 726,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	236 149,99	236 149,99	201 353,81	751 609,44	515 459,45	236 149,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 675 918,51	1 675 918,51	1 317 498,57	1 703 509,20	872 255,07	831 254,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	12 132 733,44	12 132 733,44	10 266 230,79	15 898 474,08	793 748,68	15 104 725,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 516 126,93	3 516 126,93	2 350 133,00	12 649 746,34	663 785,34	11 985 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 312 306,00	14 312 306,00	6 396 799,00	21 946 445,00	342 249,00	21 604 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	11 244 303,14	11 244 303,14	5 048 339,89	11 244 303,14	0,00	11 244 303,14	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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 zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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 2015	1 063 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 563 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 113 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	868 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	82 126,97
Plan 3 kw. 2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	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 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.

\* 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. 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLII/254/21  
z dnia 2021-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 952 763,02	21 946 445,00	11 244 303,14	0,00	0,00	26 307 688,14
1.a	- wydatki bieżące				1 400 393,88	342 249,00	0,00	0,00	0,00	342 249,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 552 369,14	21 604 196,00	11 244 303,14	0,00	0,00	25 965 439,14
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				31 419 003,02	14 654 555,00	11 244 303,14	0,00	0,00	25 898 858,14
1.1.1	- wydatki bieżące				1 400 393,88	342 249,00	0,00	0,00	0,00	342 249,00
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Dobiegniew -	Urząd Miejski	2017	2022	660 715,00	91 014,00	0,00	0,00	0,00	91 014,00
1.1.1.2	Przebudowa i rozbudowa obiektu Muzeum Woldenberczyków przy ulicy Gorzowskiej 11 w Dobiegniewie -	Urząd Miejski	2019	2022	567 147,38	165 060,00	0,00	0,00	0,00	165 060,00
1.1.1.3	Rozwijamy kompetencje kluczowe w Gminnym Zespole Szkół w Dobiegniewie -	Gminny Zespół Szkół	2021	2022	172 531,50	86 175,00	0,00	0,00	0,00	86 175,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 018 609,14	14 312 306,00	11 244 303,14	0,00	0,00	25 556 609,14
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa obiektu Muzeum Woldenberczyków przy ulicy Gorzowskiej 11 w Dobiegniewie -	Urząd Miejski	2019	2022	5 354 306,00	892 306,00	0,00	0,00	0,00	892 306,00
1.1.2.2	Wymiana lokalnych źródeł ciepła na ekologiczne zasilanie gazowe wraz z modernizacją sieci ciepłowniczej -	Urząd Miejski	2021	2023	1 664 303,49	1 420 000,00	244 303,49	0,00	0,00	1 664 303,49
1.1.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków-III etap oraz modernizacja stacji uzdatniania wody w Dobiegniewie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w Grąsach, gm. Dobiegniew -	Urząd Miejski	2015	2023	22 999 999,65	12 000 000,00	10 999 999,65	0,00	0,00	22 999 999,65
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				8 533 760,00	7 291 890,00	0,00	0,00	0,00	408 830,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 533 760,00	7 291 890,00	0,00	0,00	0,00	408 830,00
1.3.2.1	Budowa - przebudowa dróg, ulic na Osiedlu Młodych w Dobiegniewie - etap I b, II i III a -	Urząd Miejski	2021	2022	2 430 318,00	2 430 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa ul. Jedności i Szkolnej w Dobiegniewie - etap 2 i 3 (ul.Szkolna) -	Urząd Miejski	2021	2022	2 576 702,00	2 576 702,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00
1.3.2.3	Przebudowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Mickiewicza w Dobiegniewie oraz wszystkich przyłączy do granic działek -	Urząd Miejski	2021	2022	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej na dz. 173 i 175 obręb Mierzęcin, gmina Dobiegniew -	Urząd Miejski	2021	2022	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Partyzanckiej w Dobiegniewie -	Urząd Miejski	2021	2022	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Dobiegniew nr działki: 145/1, 163/1, 163/4, 186, 204/2 obręb 0013 Dobiegniew (ul. Spacerowa) -	Urząd Miejski	2021	2022	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.7	Budowa żłobka w Dobiegniewie -	Urząd Miejski	2020	2022	3 242 000,00	2 000 130,00	0,00	0,00	0,00	211 130,00

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr XLII/254/21  
Rady Miejskiej w Dobiegniewie  
z dnia 21 grudnia 2021r.

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobiegniew na lata 2022 - 2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobiegniew przygotowana została na lata 2022 – 2030 zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021r., poz. 305 ze zm.). 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 ustawy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobiegniew przygotowana została w oparciu o dane historyczne w zakresie dochodów i wydatków, prognozy dochodów na lata objęte prognozą, założeń dotyczących wydatków oraz o wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć.

Długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie może być aktualizowana, przyjęto następujące założenia:

- od 2015 - III kwartału 2021 dane historyczne,
- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla roku 2023 dochody bieżące w stosunku do roku 2022 zostały pomniejszone o wartość dotacji na świadczenie wychowawcze „500+”,
- dla 2024 - 2025 przyjęto wartości powiększone o wskaźnik 2%,



- dla 2026 – 2030 przyjęto wartości powiększone o wskaźnik 0,23% w stosunku do poprzedniego roku,

### ***PROGNOZA DOCHODÓW***

Prognoza dotycząca dochodów obejmuje założenia wynikające z założeń do budżetu na 2022r.

Na ogólną kwotę 50.042.146,00 zł składają się dochody bieżące w wysokości 30.561.383,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 19.480.763,00 zł, w tym ze sprzedaży majątku 1.045.000,00 zł.

### **Dochody bieżące**

Planowane na 2022 rok dochody bieżące zostały określone w oparciu o wskaźniki przyjęte do projektu uchwały budżetowej na podstawie:

- pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r.,
- pismo Wojewody Lubuskiego Nr BF-I.3110.44.2021.ASob z dnia 22 października 2021r.,
- pismo Wojewody Lubuskiego Nr PS-V.3110.11.2021.MWas z dnia 21 października 2021r.,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Gorzowie Wielkopolskim Nr DGW-421-3/21 z dnia 20 października 2021r.,
- prognozie dochodów własnych.

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2022 oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na rok 2022 przyjęto w wysokości podanej w informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Analizując zmianę przepisów od roku 2022 wartości dochodu z tych źródeł zaplanowano w latach 2023-2030 na równym poziomie.

2) dochody z subwencji ogólnej na rok 2022 ustalona została przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r. i obejmują kwotę 10.081.567,00 zł, w skład której wchodzi część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca.

3) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – na wielkość prognozowanych dochodów wpływają przede wszystkim:

- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 7.334.790,00 zł,
- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych – 1.308.500,00 zł,
- środki otrzymane na realizację zadań bieżących – 10.804,00 zł,
- środki z budżetu Unii Europejskiej – 441.622,00 zł.

Na kolejne lata założono ostrożny wzrost dochodu z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W przypadku spadku dochodów z tego źródła odpowiedniemu zmniejszeniu ulegną także wydatki.

4) podatek od nieruchomości – w roku 2022 przyjęto wartości na podstawie podjętych Uchwałą Nr XL/244/21 Rady Miejskiej w Dobiegniewie z dnia 25 października 2021r wysokości stawek podatku od nieruchomości.

### **Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe w zakresie dotacji zaplanowano w kwotach ujętych w zawartych umowach o dofinansowanie lub złożonych wnioskach o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 1.045.000,00 zł.

Gmina Dobiegniewie planuje w 2022r. do sprzedaży nieruchomości:

- obręb Dobiegniew – 7 nieruchomości niezabudowanych o łącznej powierzchni 41.012 m<sup>2</sup> oraz jedna nieruchomość zabudowana o powierzchni 202 m<sup>2</sup>,
- obręb Mierzęcín – nieruchomość niezabudowana o powierzchni 9.865 m<sup>2</sup>,
- obręb Radęcín – 19 nieruchomości niezabudowanych o łącznej powierzchni 19.820 m<sup>2</sup>.

### ***PROGNOZA WYDATKÓW***

Wydatki przyjęte do prognozy na rok 2022 wynoszą 52.247.221,00 zł, co wynika z projektu uchwały budżetowej. Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące w wysokości 28.878.255,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 23.368.966,00 zł.

### **Wydatki bieżące**

Prognozę wydatków bieżących na rok 2022 sporządzono na podstawie analizy wydatków z wykonania za lata poprzednie. Uwzględniono również prognozy sporządzone przez

dysponentów środków budżetowych dla poszczególnych kategorii wydatków na rok 2022.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono następujące kategorie wydatków:

- wydatki na obsługę długu w wysokości 250.000,00 zł – płatność odsetek wynikających z wyemitowanych obligacji komunalnych,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12.885.290,00 zł – kwota obejmuje koszty wynagrodzenia wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych.

### **Wydatki majątkowe**

W roku 2022 przyjmuje się wydatki majątkowe na poziomie 23.368.966,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się inwestycje:

- Budowa – przebudowa dróg ul. na Osiedlu Młodych w Dobiegniewie (ul. Kwiatowa, Piękna, Pogodna, Słoneczna, Norwida) – 2.430.318,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej na dz. 173 i 175 obręb Mierzęcín, gmina Dobiegniew – 24.600,00 zł,
- Przebudowa ul. Nadbrzeżnej w Dobiegniewie – 25.000,00 zł,
- Przebudowa ul. Partyzanckiej w Dobiegniewie – 22.140,00 zł,
- Rozbudowa ul. Jedności i Szkolnej w Dobiegniewie – 2.576.702,00 zł,
- zakup przystanków autobusowych – 15.000,00 zł,
- Budowa ścieżki pieszej wraz z infrastrukturą turystyczno-rekreacyjną nad północnym brzegiem Jeziora Wielgie w Dobiegniewie – etap II – 24.600,00 zł,
- zakup samochodu 9-osobowego (8+1) dostosowanego do przewozu osób z niepełnosprawnościami – 157.440,00 zł,
- Budowa żłobka gminnego w Dobiegniewie – 2.000.130,00 zł,
- Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej na sanitarną w ul. Mickiewicza w Dobiegniewie – 48.000,00 zł,
- Modernizacja oczyszczalni ścieków – III etap oraz modernizacja stacja uzdatniania wody w Dobiegniewie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w Grąsach, gm. Dobiegniew – 12.000.000,00 zł,
- Przebudowa kotłowni węglowej przy ul. Mickiewicza 3 w Dobiegniewie na kotłownię gazową – 22.755,00 zł,
- Przebudowa kotłowni węglowej przy ul. Szkolnej 1 w Dobiegniewie na kotłownię



gazową – 22.755,00 zł,

- Wymiana lokalnych źródeł ciepła na ekologiczne zasilanie gazowe wraz z modernizacją sieci ciepłowniczej – 1.420.000,00 zł,
- Poprawa jakości i efektywności oświetlenia ulicznego – 450.000,00 zł,
- Budżet obywatelski – 100.000,00 zł,
- udziały w PUK Komunalni Dobiegniew – 1.000.000,00 zł,
- Przebudowa i rozbudowa obiektu Muzeum Woldenberczyków przy ul. Gorzowskiej 11 w Dobiegniewie – 892.306,00 zł.

### ***WYNIK BUDŻETU ORAZ INFORMACJA O ŹRÓDŁACH SFINANSOWANIA DEFICYTU***

W roku 2022 budżet gminy wykazuje deficyt w wysokości 2.205.075,00 zł. Deficyt zostanie sfinansowany niewykorzystanym środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy (środki finansowe otrzymane przez Gminę w roku 2020 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) oraz nadwyżką z lat ubiegłych ( uzupełniająca subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego otrzymana w 2021r.).

W kolejnych latach wynik wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

### ***PRZYCHODY***

W 2022 roku po stronie przychodów ujęto niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy w wysokości 2.068.210,00 zł, nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 609.365,00 zł oraz kwota 77.500,00 zł pochodząca ze spłaty udzielonych w latach poprzednich pożyczek dla Wspólnot Mieszkaniowych.

### ***ROZCHODY***

W prognozowanym okresie zaplanowano kwotę 500 000,00 zł na wykup obligacji wyemitowanych, zgodnie z zawartą umową oraz 50.000,00 zł na udzielenie pożyczek Wspólnotom Mieszkaniowym.

### **KWOTA DŁUGU**

Planowane zadłużenie na koniec 2021r. wyniesie 7.500.000,00 zł i obejmuje wyemitowane obligacje komunalne w roku 2009 i 2020.

### **ANALIZA WSKAŹNIKÓW ZADŁUŻENIA OKREŚLONYCH W ART. 242-244 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

Uchwalenie budżetu jest możliwe o ile w roku, na który jest uchwalany i w latach następnych wartości określone w WPF spełniają odpowiednie relacje wskazane w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 242 organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8.

Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Na podstawie analiz

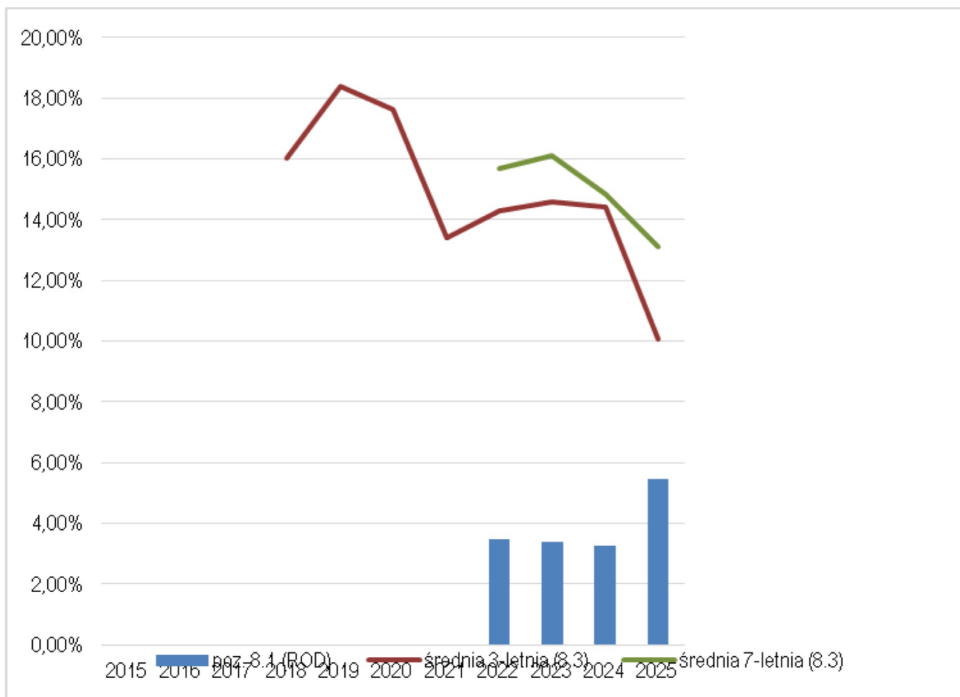
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg <b>średniej 3-letniej</b>			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	3,49%	14,29%	12,33%	10,80%	8,84%
2023	3,40%	14,57%	12,60%	11,17%	9,20%
2024	3,25%	14,42%	12,46%	11,17%	9,21%
2025	5,44%	10,06%	10,06%	4,62%	4,62%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg <b>średniej 7-letniej</b>	Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)
--------------	---------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	3,49%	15,67%	14,82%	12,18%	11,33%
2023	3,40%	16,10%	15,25%	12,70%	11,85%
2024	3,25%	14,84%	13,99%	11,59%	10,74%
2025	5,44%	13,10%	12,26%	7,66%	6,82%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
1,38%	2,49%
1,53%	2,65%
0,42%	1,53%
3,04%	2,20%





Gmina Dobiegniew wybiera 7-letni okres stosowany do wyliczenia relacji.

Reasumując powyższe należy stwierdzić, że przyjęte w prognozie założenia spełniają wymogi ustawy o finansach publicznych.