

UCHWAŁA NR VI/27/24

Rady Gminy Dziemiany

z dnia 2 października 2024r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany na lata 2024-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1.

W uchwale nr LXVI/345/23 Rady Gminy Dziemiany z dnia 14.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dziemiany na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dziemiany, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dziemiany.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 VI/27/24
z dnia 2024-10-02

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⁾	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	43 960 912,91	30 334 071,21	3 287 280,00	310 355,00	14 484 687,00	5 510 515,71	6 741 233,50	2 800 000,00	13 626 841,70	61 500,00	13 563 913,70	
2025	40 218 115,00	28 965 304,00	3 422 058,00	323 080,00	13 873 811,00	4 442 927,00	6 903 428,00	2 914 800,00	11 252 811,00	0,00	11 252 811,00	
2026	29 608 376,00	29 608 376,00	3 528 142,00	333 095,00	14 049 047,00	4 580 658,00	7 117 434,00	3 005 159,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 348 585,00	30 348 585,00	3 616 346,00	341 422,00	14 400 273,00	4 695 174,00	7 295 370,00	3 080 288,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 198 346,00	31 198 346,00	3 717 604,00	350 982,00	14 803 481,00	4 826 639,00	7 499 640,00	3 166 536,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 009 505,00	32 009 505,00	3 814 262,00	360 108,00	15 188 372,00	4 952 132,00	7 694 631,00	3 248 866,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 809 743,00	32 809 743,00	3 909 619,00	369 111,00	15 568 081,00	5 075 935,00	7 886 997,00	3 330 088,00	0,00	0,00	0,00	
2031	33 597 177,00	33 597 177,00	4 003 450,00	377 970,00	15 941 715,00	5 197 757,00	8 076 285,00	3 410 010,00	0,00	0,00	0,00	
2032	34 369 911,00	34 369 911,00	4 095 529,00	386 663,00	16 308 374,00	5 317 305,00	8 262 040,00	3 488 440,00	0,00	0,00	0,00	
2033	35 160 419,00	35 160 419,00	4 189 726,00	395 556,00	16 683 467,00	5 439 603,00	8 452 067,00	3 568 674,00	0,00	0,00	0,00	
2034	35 969 110,00	35 969 110,00	4 286 090,00	404 654,00	17 067 187,00	5 564 714,00	8 646 465,00	3 650 754,00	0,00	0,00	0,00	
2035	36 796 399,00	36 796 399,00	4 384 670,00	413 961,00	17 459 732,00	5 692 702,00	8 845 334,00	3 734 721,00	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 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.

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:					
					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		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
2024	49 820 118,97	31 626 294,77	18 445 019,29	0,00	0,00	299 506,00	0,00	0,00	0,00	18 193 824,20	18 193 824,20	992 500,00
2025	40 485 595,00	27 435 595,00	16 742 787,00	0,00	0,00	248 441,00	0,00	0,00	0,00	13 050 000,00	13 050 000,00	0,00
2026	28 675 856,00	27 996 718,00	16 977 186,00	0,00	0,00	158 927,00	0,00	0,00	0,00	679 138,00	679 138,00	0,00
2027	29 416 065,00	28 607 115,00	17 189 401,00	0,00	0,00	127 069,00	0,00	0,00	0,00	808 950,00	808 950,00	0,00
2028	30 198 346,00	29 295 284,00	17 640 623,00	0,00	0,00	96 750,00	0,00	0,00	0,00	903 062,00	903 062,00	0,00
2029	31 359 505,00	29 998 953,00	18 094 869,00	0,00	0,00	71 875,00	0,00	0,00	0,00	1 360 552,00	1 360 552,00	0,00
2030	32 409 743,00	30 828 252,00	18 556 288,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 581 491,00	1 581 491,00	0,00
2031	32 997 177,00	31 565 413,00	19 015 556,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	1 431 764,00	1 431 764,00	0,00
2032	33 669 911,00	32 313 009,00	19 481 437,00	0,00	0,00	41 250,00	0,00	0,00	0,00	1 356 902,00	1 356 902,00	0,00
2033	34 460 419,00	33 078 531,00	19 958 732,00	0,00	0,00	28 750,00	0,00	0,00	0,00	1 381 888,00	1 381 888,00	0,00
2034	35 369 110,00	33 863 702,00	20 447 721,00	0,00	0,00	16 250,00	0,00	0,00	0,00	1 505 408,00	1 505 408,00	0,00
2035	36 296 399,00	34 660 034,00	20 938 466,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 636 365,00	1 636 365,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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	-5 859 206,06	0,00	6 491 726,06	4 000 000,00	3 367 480,00	0,00	0,00	2 491 726,06	2 491 726,06
2025	-267 480,00	0,00	900 000,00	900 000,00	267 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	932 520,00	932 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	932 520,00	932 520,00	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga 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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 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	632 520,00	632 520,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	632 520,00	632 520,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	932 520,00	932 520,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	932 520,00	932 520,00	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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 ^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	6 747 560,00	0,00	-1 292 223,56	1 199 502,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 015 040,00	0,00	1 529 709,00	1 529 709,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 082 520,00	0,00	1 611 658,00	1 611 658,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 150 000,00	0,00	1 741 470,00	1 741 470,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	1 903 062,00	1 903 062,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 010 552,00	2 010 552,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	1 981 491,00	1 981 491,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 031 764,00	2 031 764,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 056 902,00	2 056 902,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 081 888,00	2 081 888,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 105 408,00	2 105 408,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 365,00	2 136 365,00

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.

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) ^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 pierwszy 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 pierwszy 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	3,75%	-4,00%	-3,75%	18,76%	20,95%	TAK	TAK
2025	3,59%	7,25%	x	15,80%	17,99%	TAK	TAK
2026	4,36%	7,07%	x	12,81%	15,01%	TAK	TAK
2027	4,13%	7,28%	x	10,54%	12,74%	TAK	TAK
2028	4,16%	7,58%	x	8,88%	11,08%	TAK	TAK
2029	2,67%	7,70%	x	7,60%	9,81%	TAK	TAK
2030	1,66%	7,36%	x	5,05%	7,26%	TAK	TAK
2031	2,30%	7,34%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2032	2,55%	7,22%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2033	2,45%	7,10%	x	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2034	2,03%	6,98%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2035	1,62%	6,88%	x	7,33%	7,33%	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:		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	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:		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:
			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
2035	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 ^X	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
2024	0,00	0,00	0,00	13 268 943,00	1 129 092,00	12 139 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 207 500,00	160 000,00	13 047 500,00	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
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
2035	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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					
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
2024	632 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	632 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	632 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	632 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	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
2035	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty 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 wylczenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VI/27/24
z dnia 2024-10-02

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 869 827,00	13 268 943,00	13 207 500,00	0,00	0,00	26 476 443,00
1.a	- wydatki bieżące				1 289 092,00	1 129 092,00	160 000,00	0,00	0,00	1 289 092,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 580 735,00	12 139 851,00	13 047 500,00	0,00	0,00	25 187 351,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				26 869 827,00	13 268 943,00	13 207 500,00	0,00	0,00	26 476 443,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 289 092,00	1 129 092,00	160 000,00	0,00	0,00	1 289 092,00
1.3.1.1	Remont nawierzchni bitumicznej odcinka drogi gminnej w kierunku m. Lendy - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2023	2024	1 129 092,00	1 129 092,00	0,00	0,00	0,00	1 129 092,00
1.3.1.2	Opracowanie ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego dla gminy Dziemiany - Potrzeba społeczeństwa gminy Dziemiany	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2024	2025	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 580 735,00	12 139 851,00	13 047 500,00	0,00	0,00	25 187 351,00
1.3.2.1	Budowa ciągu pieszo-rowerowego Dziemiany-Trzebuń - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2023	2024	3 286 000,00	3 286 000,00	0,00	0,00	0,00	3 286 000,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja dróg w Kaliszu, ulic: ks. Jutrzenki Trzebiatowskiego, Jana Pawła II, Majkowskiego, Remusa, Sorki, Gryfa, Stołema - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2023	2024	4 525 000,00	4 195 019,00	0,00	0,00	0,00	4 195 019,00
1.3.2.3	Modernizacja centralnego ujęcia wody Gminy Dziemiany wraz z rozwojem/modernizacją sieci wodociągowej - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2023	2024	4 562 235,00	4 498 832,00	0,00	0,00	0,00	4 498 832,00
1.3.2.4	Modernizacja i przebudowa dróg dojazdowych dzieci do szkół na terenie sołectw Dziemiany, Piechowice, Jastrzębie - poprawa życia mieszkańców gminy	DZIEMIANY	2024	2025	7 050 000,00	50 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 050 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi Piechowice - Szablewo - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2024	2025	2 040 000,00	40 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury sportowo-rekreacyjnej - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2024	2025	2 017 500,00	67 500,00	1 950 000,00	0,00	0,00	2 017 500,00
1.3.2.7	Budowa boksu remizy OSP w Raduniu - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2024	2025	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gruntowej Piechowice-Szablewo (dz. nr 93/3) - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W DZIEMIANACH	2024	2025	1 800 000,00	2 500,00	1 797 500,00	0,00	0,00	1 800 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dziemiany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 317 653,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 167 653,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 150 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 577 653,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 167 153,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 410 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 859 206,06 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	43 643 259,91	+317 653,00	43 960 912,91
Dochody bieżące	30 166 418,21	+167 653,00	30 334 071,21
Dotacje bieżące	5 345 362,71	+165 153,00	5 510 515,71
Pozostałe	6 738 733,50	+2 500,00	6 741 233,50
Dochody majątkowe	13 476 841,70	+150 000,00	13 626 841,70
Wydatki ogółem	49 242 465,97	+577 653,00	49 820 118,97
Wydatki bieżące	31 459 141,77	+167 153,00	31 626 294,77
Wynagrodzenia i pochodne	18 344 561,29	+100 458,00	18 445 019,29
Pozostałe wydatki bieżące	12 815 074,48	+66 695,00	12 881 769,48
Wydatki majątkowe	17 783 324,20	+410 500,00	18 193 824,20
Wynik budżetu	-5 599 206,06	-260 000,00	-5 859 206,06

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dziemiany:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 260 000,00 zł i po zmianach wynoszą 6 491 726,06 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 231 726,06	+260 000,00	6 491 726,06
Wolne środki	2 231 726,06	+260 000,00	2 491 726,06

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Dziemiany zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dziemiany

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	632 520,00	0,00	632 520,00
2025	632 520,00	0,00	632 520,00
2026	632 520,00	300 000,00	932 520,00
2027	632 520,00	300 000,00	932 520,00
2028	600 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2029	250 000,00	400 000,00	650 000,00
2030	0,00	400 000,00	400 000,00
2031	0,00	600 000,00	600 000,00
2032	0,00	700 000,00	700 000,00
2033	0,00	700 000,00	700 000,00
2034	0,00	600 000,00	600 000,00
2035	0,00	500 000,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Remont nawierzchni bitumicznej odcinka drogi gminnej w kierunku m. Lendy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 795,00 zł;
 - 2) Przebudowa drogi gruntowej Piechowice-Szablewo (dz. nr 93/3) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 500,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 500,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji

10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 132 887,00	-3 795,00	1 129 092,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 137 351,00	+2 500,00	12 139 851,00
2025	13 050 000,00	-2 500,00	13 047 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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