

# UCHWAŁA NR LXVI /23 Rady Gminy Dziemiany

z dnia 8 grudnia 2023 r.

## w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany na lata 2023-2035

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

### §1.

W uchwale nr LIV/282/22 Rady Gminy Dziemiany z dnia 14.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany na lata 2023-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dziemiany na lata 2023-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dziemiany, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) 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 <sup>1)</sup>

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 LXV//23  
z dnia 2023-12-08

| 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:       | z podatku od nieruchomości |                                | 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                             |  |
| 2023             | 33 566 379,79               | 27 062 786,51                | 2 287 758,00  | 218 837,00  | 12 690 959,70       | 5 173 679,81  | 6 691 552,00                            | 2 660 000,00 | 6 503 593,28               | 53 841,00                      | 6 448 179,28                      |  |
| 2024             | 34 144 286,00               | 23 502 051,00                | 2 397 570,00  | 229 341,00  | 11 237 774,00       | 3 279 724,00  | 6 357 642,00                            | 2 979 200,00 | 10 642 235,00              | 0,00                           | 10 642 235,00                     |  |
| 2025             | 24 230 615,00               | 24 230 615,00                | 2 471 895,00  | 236 451,00  | 11 586 145,00       | 3 381 395,00  | 6 554 729,00                            | 3 336 704,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2026             | 24 836 380,00               | 24 836 380,00                | 2 533 692,00  | 242 362,00  | 11 875 799,00       | 3 465 930,00  | 6 718 597,00                            | 3 737 108,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2027             | 25 556 634,00               | 25 556 634,00                | 2 607 169,00  | 249 390,00  | 12 220 197,00       | 3 566 442,00  | 6 913 436,00                            | 3 886 592,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2028             | 26 297 777,00               | 26 297 777,00                | 2 682 777,00  | 256 622,00  | 12 574 583,00       | 3 669 869,00  | 7 113 926,00                            | 4 080 922,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2029             | 27 034 114,00               | 27 034 114,00                | 2 757 895,00  | 263 807,00  | 12 926 671,00       | 3 772 625,00  | 7 313 116,00                            | 4 244 158,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2030             | 27 764 035,00               | 27 764 035,00                | 2 832 358,00  | 270 930,00  | 13 275 691,00       | 3 874 486,00  | 7 510 570,00                            | 4 413 925,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2031             | 28 513 664,00               | 28 513 664,00                | 2 908 832,00  | 278 245,00  | 13 634 135,00       | 3 979 097,00  | 7 713 355,00                            | 4 590 482,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2032             | 29 255 020,00               | 29 255 020,00                | 2 984 462,00  | 285 479,00  | 13 988 623,00       | 4 082 554,00  | 7 913 902,00                            | 4 774 101,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2033             | 30 015 649,00               | 30 015 649,00                | 3 062 058,00  | 292 901,00  | 14 352 327,00       | 4 188 700,00  | 8 119 663,00                            | 4 965 065,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2034             | 30 766 041,00               | 30 766 041,00                | 3 138 609,00  | 300 224,00  | 14 711 135,00       | 4 293 418,00  | 8 322 655,00                            | 5 163 668,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2035             | 31 504 426,00               | 31 504 426,00                | 3 213 936,00  | 307 429,00  | 15 064 202,00       | 4 396 460,00  | 8 522 399,00                            | 5 370 214,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |

<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  |
| 2023             | 38 664 419,79               | 26 675 829,79                | 14 015 414,96                                | 0,00                                       | 0,00   | 574 217,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 11 988 590,00                  | 11 988 590,00   | 250 000,00   |
| 2024             | 33 511 766,00               | 22 719 531,00                | 12 828 619,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 499 506,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 792 235,00                  | 10 792 235,00   | 0,00   |
| 2025             | 23 598 095,00               | 23 382 846,00                | 13 065 948,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 367 712,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 215 249,00                     | 215 249,00  | 0,00   |
| 2026             | 23 803 860,00               | 23 624 722,00                | 13 294 602,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 256 569,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 179 138,00                     | 179 138,00  | 0,00   |
| 2027             | 24 524 114,00               | 24 164 964,00                | 13 673 498,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 166 076,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 359 150,00                     | 359 150,00  | 0,00   |
| 2028             | 25 297 777,00               | 24 736 356,00                | 14 056 356,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 96 475,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 561 421,00                     | 561 421,00  | 0,00   |
| 2029             | 26 384 114,00               | 25 376 268,00                | 14 446 420,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 81 735,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 007 846,00                   | 1 007 846,00  | 0,00   |
| 2030             | 27 264 035,00               | 26 039 498,00                | 14 843 697,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 76 485,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 224 537,00                   | 1 224 537,00  | 0,00   |
| 2031             | 28 013 664,00               | 26 721 683,00                | 15 251 899,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 72 485,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 291 981,00                   | 1 291 981,00  | 0,00   |
| 2032             | 28 755 020,00               | 27 401 754,00                | 15 667 513,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 52 010,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 353 266,00                   | 1 353 266,00  | 0,00   |
| 2033             | 29 515 649,00               | 28 105 966,00                | 16 086 619,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 45 060,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 409 683,00                   | 1 409 683,00  | 0,00   |
| 2034             | 30 266 041,00               | 28 814 668,00                | 16 512 914,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 28 110,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 451 373,00                   | 1 451 373,00  | 0,00   |
| 2035             | 31 004 426,00               | 29 543 292,00                | 16 946 378,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 16 429,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 461 134,00                   | 1 461 134,00  | 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                                     |
| 2023             | -5 098 040,00              | 0,00  | 5 804 060,00                   | 4 600 000,00  | 3 893 980,00                              | 129 060,00   | 129 060,00                                | 1 075 000,00   | 1 075 000,00                              |
| 2024             | 632 520,00                 | 632 520,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 632 520,00                 | 632 520,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 1 032 520,00               | 1 032 520,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 032 520,00               | 1 032 520,00  | 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             | 500 000,00                 | 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 500 000,00                 | 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 500 000,00                 | 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 500 000,00                 | 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 500 000,00                 | 500 000,00  | 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                                      |

<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   |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 706 020,00                    | 706 020,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 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                                      | 1 032 520,00                  | 1 032 520,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 032 520,00                  | 1 032 520,00   | 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                                      | 500 000,00                    | 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00   | 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  |

<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:<br><br>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   |
| 2023                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 7 980 080,00             | 0,00   | 386 956,72  | 1 591 016,72  |
| 2024                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 347 560,00             | 0,00   | 782 520,00  | 782 520,00  |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 715 040,00             | 0,00   | 847 769,00  | 847 769,00  |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 682 520,00             | 0,00   | 1 211 658,00  | 1 211 658,00  |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 650 000,00             | 0,00   | 1 391 670,00  | 1 391 670,00  |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 650 000,00             | 0,00   | 1 561 421,00  | 1 561 421,00  |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 000 000,00             | 0,00   | 1 657 846,00  | 1 657 846,00  |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 500 000,00             | 0,00   | 1 724 537,00  | 1 724 537,00  |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 000 000,00             | 0,00   | 1 791 981,00  | 1 791 981,00  |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 500 000,00             | 0,00   | 1 853 266,00  | 1 853 266,00  |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 000 000,00             | 0,00   | 1 909 683,00  | 1 909 683,00  |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 500 000,00               | 0,00   | 1 951 373,00  | 1 951 373,00  |
| 2035                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 961 134,00  | 1 961 134,00  |

<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  |
| 2023             | 5,85%   | 4,48%   | 4,72% | 17,79%  | 20,86%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 5,60%   | 6,34%   | 6,34% | 15,97%  | 19,04%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 4,80%   | 5,83%   | x     | 14,44%  | 17,52%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 6,03%   | 6,87%   | x     | 11,21%  | 14,37%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 5,45%   | 7,08%   | x     | 8,91%   | 12,07%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 4,85%   | 7,33%   | x     | 7,22%   | 10,38%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 3,15%   | 7,48%   | x     | 5,91%   | 9,07%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 2,41%   | 7,54%   | x     | 6,49%   | 6,49%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 2,33%   | 7,60%   | x     | 6,92%   | 6,92%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 2,19%   | 7,57%   | x     | 7,10%   | 7,10%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 2,11%   | 7,57%   | x     | 7,35%   | 7,35%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 1,99%   | 7,48%   | x     | 7,45%   | 7,45%   | TAK   | TAK  |
| 2035             | 1,91%   | 7,30%   | x     | 7,51%   | 7,51%   | 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> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 155 237,00  | 155 237,00  | 137 201,45                                    | 18 711,00  | 18 711,00  | 18 711,00                                     |
| 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  |
| 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 <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   |
| 2023             | 558 494,38  | 558 494,38  | 345 975,38  | 10 156 000,00  | 0,00         | 10 156 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 11 962 235,00  | 1 170 000,00 | 10 792 235,00 | 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   |
| 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 <sup>x</sup>     | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>  | w tym:   |   |  |  | Wydatki bieżące ustawowemu 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> |  | wypłaty 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> |  |   |  |  |  |  |      |       |       |
| 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 |
| 2023  | 706 020,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00  | 0,00  |
| 2024  | 632 520,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x    | 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  |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

<sup>\*</sup> 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 LXV//23  
z dnia 2023-12-08

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023    | Limit 2024    | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |               |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 27 181 361,00            | 10 156 000,00 | 11 962 235,00 | 0,00       | 0,00       | 22 118 235,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 170 000,00             | 0,00          | 1 170 000,00  | 0,00       | 0,00       | 1 170 000,00     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 26 011 361,00            | 10 156 000,00 | 10 792 235,00 | 0,00       | 0,00       | 20 948 235,00    |
| 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   |   |                  |      | 27 181 361,00            | 10 156 000,00 | 11 962 235,00 | 0,00       | 0,00       | 22 118 235,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 170 000,00             | 0,00          | 1 170 000,00  | 0,00       | 0,00       | 1 170 000,00     |
| 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 | 1 170 000,00             | 0,00          | 1 170 000,00  | 0,00       | 0,00       | 1 170 000,00     |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 26 011 361,00            | 10 156 000,00 | 10 792 235,00 | 0,00       | 0,00       | 20 948 235,00    |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa budynku ZKiW w Dziemianach   | DZIEMIANY                                 | 2019             | 2023 | 5 761 526,00             | 920 000,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 920 000,00       |
| 1.3.2.2 | Kompleksowa poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Kształcenia i Wychowania w Dziemianach wraz z wymianą źródła ciepła na zeroemisyjne - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy  | DZIEMIANY                                 | 2022             | 2023 | 8 151 600,00             | 7 930 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 7 930 000,00     |
| 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             | 420 000,00    | 4 142 235,00  | 0,00       | 0,00       | 4 562 235,00     |
| 1.3.2.4 | Budowa ciągu pieszo-rowerowego Dziemiany-Trzebuń - Poprawa jakości życia mieszkańców   | URZĄD GMINY W DZIEMIANACH                 | 2023             | 2024 | 3 286 000,00             | 536 000,00    | 2 750 000,00  | 0,00       | 0,00       | 3 286 000,00     |
| 1.3.2.5 | 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 | 4 250 000,00             | 350 000,00    | 3 900 000,00  | 0,00       | 0,00       | 4 250 000,00     |

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziemiany na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dziemiany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 303 433,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 303 433,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 303 433,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 303 433,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2023 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>33 262 946,79</b> | <b>+303 433,00</b> | <b>33 566 379,79</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>26 759 353,51</b> | <b>+303 433,00</b> | <b>27 062 786,51</b> |
| Subwencja ogólna          | 12 677 073,70        | +13 886,00         | 12 690 959,70        |
| Dotacje bieżące           | 4 918 073,81         | +255 606,00        | 5 173 679,81         |
| Pozostałe                 | 6 657 611,00         | +33 941,00         | 6 691 552,00         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>38 360 986,79</b> | <b>+303 433,00</b> | <b>38 664 419,79</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>26 372 396,79</b> | <b>+303 433,00</b> | <b>26 675 829,79</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 13 975 707,06        | +39 707,90         | 14 015 414,96        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 11 822 472,73        | +263 725,10        | 12 086 197,83        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dziemiany:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

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

**Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dziemiany**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2023 | 706 020,00                    | 0,00                        | 706 020,00              |
| 2024 | 632 520,00                    | 0,00                        | 632 520,00              |
| 2025 | 632 520,00                    | 0,00                        | 632 520,00              |
| 2026 | 632 520,00                    | 400 000,00                  | 1 032 520,00            |
| 2027 | 632 520,00                    | 400 000,00                  | 1 032 520,00            |
| 2028 | 600 000,00                    | 400 000,00                  | 1 000 000,00            |
| 2029 | 250 000,00                    | 400 000,00                  | 650 000,00              |
| 2030 | 0,00                          | 500 000,00                  | 500 000,00              |
| 2031 | 0,00                          | 500 000,00                  | 500 000,00              |
| 2032 | 0,00                          | 500 000,00                  | 500 000,00              |
| 2033 | 0,00                          | 500 000,00                  | 500 000,00              |

|      |      |            |            |
|------|------|------------|------------|
| 2034 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| 2035 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dziemiany na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 5,85%  | 17,79%   | TAK  | 20,86%  | TAK  |
| 2024 | 5,60%  | 15,97%   | TAK  | 19,04%  | TAK  |
| 2025 | 4,80%  | 14,44%   | TAK  | 17,52%  | TAK  |
| 2026 | 6,03%  | 11,21%   | TAK  | 14,37%  | TAK  |
| 2027 | 5,45%  | 8,91%  | TAK  | 12,07%  | TAK  |
| 2028 | 4,85%  | 7,22%  | TAK  | 10,38%  | TAK  |
| 2029 | 3,15%  | 5,91%  | TAK  | 9,07%   | TAK  |
| 2030 | 2,41%  | 6,49%  | TAK  | 6,49%   | TAK  |
| 2031 | 2,33%  | 6,92%  | TAK  | 6,92%   | TAK  |
| 2032 | 2,19%  | 7,10%  | TAK  | 7,10%   | TAK  |
| 2033 | 2,11%  | 7,35%  | TAK  | 7,35%   | TAK  |
| 2034 | 1,99%  | 7,45%  | TAK  | 7,45%   | TAK  |
| 2035 | 1,91%  | 7,51%  | TAK  | 7,51%   | TAK  |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dziemiany spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Remont nawierzchni bitumicznej odcinka drogi gminnej w kierunku m. Lendy .

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 WPF, co przedstawiono w tabeli 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 | 0,00              | +1 170 000,00 | 1 170 000,00    |

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.