

**UCHWAŁA NR XXXII/336/22
RADY GMINY DOBRE**

z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2023-2032.

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art..243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2022r. poz. 1634t.j/ **Rada Gminy Dobre uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobre na lata 2023-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z załącznikiem Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej i objaśnieniami do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Dobre do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujętych w załączniku Nr 2,
- b) z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Przekazania uprawnień Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 lit. b.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobre.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXII/261/21 Rady Gminy Dobre z dnia 23 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2022 – 2030 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu 2022 roku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2023r.

Przewodniczący Rady

Waldemar Szymański

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/336/22 Rady Gminy Dobrze z dnia 30 grudnia 2022r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					1.1.5	z tego:				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2020	37 811 078,55	32 984 674,22	4 318 124,00	246 173,84	8 751 042,00	11 417 962,82	8 251 371,56	3 973 336,18	4 826 404,34	8 130,08	4 818 274,20			
Wykonanie 2021	39 053 006,26	35 070 462,98	4 929 084,00	113 603,25	9 635 075,00	11 148 384,88	9 244 315,85	4 000 285,01	3 982 543,28	274 330,00	3 708 105,61			
Plan 3 kw. 2022	57 010 266,67	36 690 803,67	4 183 584,00	245 267,00	9 350 652,00	13 621 440,59	9 277 711,00	4 190 585,00	20 319 463,00	200 000,00	20 119 463,00			
Wykonanie 2022	47 041 482,07	40 128 308,07	7 072 003,00	245 267,00	9 350 652,00	14 182 675,07	9 277 711,00	4 190 585,00	6 913 174,00	15 000,00	5 434 598,00			
2023	44 797 273,00	29 208 726,00	4 587 637,00	307 159,00	10 815 369,00	3 807 211,00	9 691 350,00	4 332 500,00	15 588 547,00	200 000,00	15 388 547,00			
2024	31 387 000,00	31 347 000,00	4 609 420,00	70 000,00	9 620 000,00	7 250 160,00	9 797 420,00	4 131 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00			
2025	32 056 376,00	32 026 376,00	4 700 000,00	70 000,00	9 720 000,00	7 728 356,00	9 808 020,00	4 270 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00			
2026	31 699 400,00	31 699 400,00	4 790 580,00	70 000,00	9 720 000,00	7 770 820,00	9 348 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	31 779 000,00	31 779 000,00	4 900 000,00	70 000,00	9 720 000,00	7 641 000,00	9 448 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	31 800 000,00	31 800 000,00	5 000 000,00	70 000,00	9 700 000,00	7 600 000,00	9 430 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	32 097 400,00	32 097 400,00	5 136 000,00	70 000,00	9 820 000,00	7 600 000,00	9 400 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	32 408 000,00	32 408 000,00	5 266 000,00	70 000,00	9 972 000,00	7 600 000,00	9 500 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	32 439 000,00	32 439 000,00	5 297 000,00	70 000,00	9 972 000,00	7 600 000,00	9 500 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	32 439 000,00	32 439 000,00	5 297 000,00	70 000,00	9 972 000,00	7 600 000,00	9 500 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00			

¹¹ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²¹ 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.

³¹ 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 zarobkami wykonywanymi z budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych usług, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴¹ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat tolnych

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydanki 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				
Wykonanie 2020	35 527 029,83	29 769 621,69	12 527 238,89	0,00	0,00	0,00	0,00	126 561,53	0,00	0,00	0,00	5 757 408,14	5 757 408,14	22 000,00
Wykonanie 2021	37 440 053,76	31 423 561,39	12 905 072,36	0,00	0,00	0,00	0,00	91 535,65	0,00	0,00	0,00	6 016 492,37	6 016 492,37	454 000,00
Plan 3 kw. 2022	63 533 310,67	36 127 919,67	14 489 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 200,00	0,00	0,00	0,00	27 405 391,00	27 405 391,00	0,00
Wykonanie 2022	50 427 426,07	39 016 338,07	14 489 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 200,00	0,00	0,00	0,00	11 411 088,00	11 411 088,00	0,00
2023	49 521 509,00	27 256 153,00	15 267 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	22 265 356,00	22 265 356,00	120 000,00
2024	29 987 711,00	28 287 711,00	14 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	40 000,00
2025	30 645 224,00	29 045 224,00	14 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2026	30 265 224,00	28 765 224,00	14 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	30 328 056,00	28 626 056,00	14 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 702 000,00	1 702 000,00	0,00
2028	30 781 600,00	28 671 600,00	14 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00
2029	30 979 000,00	28 949 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00
2030	31 199 000,00	28 749 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00
2031	31 751 000,00	29 301 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00
2032	31 751 000,00	29 301 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	4	z tego:				w tym:	
						3.1	4.1	w tym:	4.2		w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020		2 284 048,73	0,00	2 204 627,43	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754 627,43	0,00
Wykonanie 2021		1 612 952,50	0,00	4 829 588,47	1 600 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 229 568,47	0,00
Plan 3 kw. 2022		-6 523 044,00	0,00	7 801 620,00	3 137 100,00	0,00	0,00	2 033 520,00	2 033 520,00	2 631 000,00	1 352 424,00
Wykonanie 2022		-3 385 944,00	0,00	4 664 520,00	0,00	0,00	0,00	2 033 520,00	2 033 520,00	2 631 000,00	1 352 424,00
2023		-4 724 236,00	0,00	6 062 012,00	3 629 776,00	2 282 000,00	0,00	1 932 236,00	1 932 236,00	500 000,00	500 000,00
2024		1 399 289,00	1 399 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 421 152,00	1 421 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 434 176,00	1 434 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 450 944,00	1 450 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 018 400,00	1 018 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 118 400,00	1 118 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 209 000,00	1 209 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		688 000,00	688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		688 000,00	688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x spłaty zobowiązań x	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zacągnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 107,69	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 624,62	1 777 624,62	416 487,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 576,00	1 278 576,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 576,00	1 278 576,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 776,00	1 337 776,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 289,00	1 399 289,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 152,00	1 421 152,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 176,00	1 434 176,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 944,00	1 450 944,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 400,00	1 018 400,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 400,00	1 118 400,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 000,00	1 209 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	688 000,00	688 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	688 000,00	688 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	6.1	7.1				
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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 591 561,62	0,00	3 215 052,53	3 969 679,96				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 413 937,00	0,00	3 646 901,59	6 876 470,06				
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 272 461,00	0,00	562 884,00	5 227 404,00				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 135 361,00	0,00	1 111 970,00	5 776 490,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 427 361,00	0,00	1 952 573,00	4 384 809,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 028 072,00	0,00	3 059 289,00	3 059 289,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 606 920,00	0,00	2 991 152,00	2 991 152,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 172 744,00	0,00	2 934 176,00	2 934 176,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 721 800,00	0,00	3 152 944,00	3 152 944,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 703 400,00	0,00	3 128 400,00	3 128 400,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 595 000,00	0,00	3 148 400,00	3 148 400,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 376 000,00	0,00	3 659 000,00	3 659 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	688 000,00	0,00	3 138 000,00	3 138 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 138 000,00	3 138 000,00				

8) Skorygowane 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

Lp	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)	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 plan 3 kwartału 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, wyliczeń, oparciu o wykonanie 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, wyliczeń, oparciu o wykonanie 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, wyliczeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
	B.1	B.2	B.3	B.3.1	B.4	B.4.1	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	5,06%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	6,36%	x	x	x	x	
2023	7,63%	10,91%	12,74%	12,91%	TAK	TAK	
2024	8,30%	15,19%	11,46%	11,63%	TAK	TAK	
2025	8,19%	14,61%	10,94%	11,10%	TAK	TAK	
2026	7,87%	14,14%	10,98%	11,17%	TAK	TAK	
2027	7,67%	14,72%	13,00%	13,19%	TAK	TAK	
2028	5,37%	14,08%	12,89%	13,08%	TAK	TAK	
2029	5,59%	13,87%	12,67%	12,86%	TAK	TAK	
2030	5,76%	15,64%	13,93%	13,93%	TAK	TAK	
2031	2,85%	12,71%	14,61%	14,61%	TAK	TAK	
2032	2,85%	12,71%	14,25%	14,25%	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 3-letniej

lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Wykonanie 2020	134 548,36	134 403,93	1 915 141,81	1 915 141,81	1 915 141,81	1 462 522,57	134 403,93	134 403,93	134 403,93	113 746,05
Wykonanie 2021	0,00	0,00	454 973,00	454 973,00	454 973,00	454 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	784 606,15	670 510,15	339 598,00	339 598,00	339 598,00	339 598,00	795 606,15	795 606,15	795 606,15	670 510,15
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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		
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 2020	2 313 892,94	2 313 892,94	1 462 522,57	5 134 240,00	1 300 000,00	3 834 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	69 469,92	69 469,92	69 469,92	6 014 661,00	1 500 000,00	4 514 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	612 696,00	612 696,00	339 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 000,00	250 000,00	71 000,00	22 120 209,00	1 218 159,00	20 902 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	1 000 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁵⁾	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.11 Wydatki bezzące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁶⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 zobowiązań do dnia 31 grudnia 2019 r. ^x	10.7.2.1.2 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
Wykonanie 2020	1 259 107,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 777 624,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 278 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 278 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 337 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 311 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 195 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 198 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 212 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	680 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	680 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	521 000,00	0,00	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	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	0,00	0,00

⁵⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bezzące, o które zostały pomniejszone wydatki 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 bezzących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomniejszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

⁶⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego będących w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/336/22 Rady Gminy Dobre z dnia 30 grudnia 2022r.

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)				30 251 485,00	22 120 209,00	2 700 000,00	2 100 000,00	1 500 000,00	24 870 209,00
1.a	- wydatki bieżące				5 447 520,00	1 218 159,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	668 159,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 803 965,00	20 902 050,00	1 700 000,00	1 100 000,00	500 000,00	24 202 050,00
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:				1 023 420,00	468 159,00	0,00	0,00	0,00	468 159,00
1.1.1	- wydatki bieżące				482 520,00	218 159,00	0,00	0,00	0,00	218 159,00
1.1.1.1	Radosne Przeshkile - zwiększenie liczby miejsc w przedszkolu i poprawa warunków	Urząd Gminy	2022	2023	482 520,00	218 159,00	0,00	0,00	0,00	218 159,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				540 900,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Dobre - Budynki świetlic wiejskich w miejscowości Brzozowica i Rakówiec - Poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy	2022	2023	540 900,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
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				29 228 065,00	21 652 050,00	2 700 000,00	2 100 000,00	1 500 000,00	24 402 050,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 965 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	450 000,00

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						
1.3.1.1	Gospodarka odpadami - selektywna zbiórka odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2026	4 965 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	450 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 263 065,00	20 652 050,00	1 700 000,00	1 100 000,00	500 000,00	23 952 050,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Poręby Nowe, gmina Dobre - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2023	8 746 211,00	8 683 331,00	0,00	0,00	0,00	8 683 331,00
1.3.2.2	Dokumentacja projektowa i budowa sieci kanalizacyjnej z przyłączami w m. Antonina - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2024	1 548 135,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.3	Dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacyjnej z przyłączami w m. Wólka Kokosia - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2023	2026	1 606 000,00	106 000,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	1 606 000,00
1.3.2.4	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków do budynków mieszkalnych na terenie gminy - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Dobre	DOBRE	2020	2024	140 000,00	30 000,00	40 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia drogowego: dokumentacja i dobudowa lamp wisie na terenie gminy - Poprawa infrastruktury energetycznej na terenie gminy	DOBRE	2021	2025	221 019,00	31 019,00	60 000,00	100 000,00	0,00	191 019,00
1.3.2.6	Przebudowa Urzędu Gminy w Dobrem w celu stworzenia miejsca dla Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej - Poprawa warunków lokalowych dla działalności kulturalnej	Urząd Gminy	2022	2024	11 467 700,00	10 367 700,00	1 000 000,00	0,00	0,00	11 367 700,00
1.3.2.7	Budowa Paneli Fotowoltaicznych na budynkach urzędności publicznej będących własnością gminy -	Urząd Gminy	2022	2024	534 000,00	434 000,00	100 000,00	0,00	0,00	534 000,00

UZASADNIENIE

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu oceny sytuacji finansowej Gminy Dobre. Projekcja poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Pierwszym etapem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest oszacowanie dochodów ogółem dla gminy zarówno własnych, jak i otrzymanych w formie transferów zewnętrznych oraz porównanie ich z wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania Gminy.

Różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Kwota środków pozostająca po sfinansowaniu inwestycji, wskazuje na nadwyżkę, bądź na niedobór środków finansowych na realizację inwestycji. Wartość ta, w zależności od tego czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania w postaci kredytów, pożyczek. Otrzymana w wyniku dodania kwot zaciąganych kredytów/pożyczek – wartość stanowi wynik finansowy gminy, pozwalający ocenić, czy gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

Opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej wg powyższej metodyki stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej gminy w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych gminy oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy ujęto zawarte umowy kredytowe, harmonogramy spłat, realizowane przedsięwzięcia, programy, projekty, zadania i inne umowy przekraczające rok budżetowy oraz planowane do realizacji przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i inwestycyjne. Wszelkie przewidziane do realizacji w określonej perspektywie czasowej zamierzenia wynikające z uwarunkowań prawnych, jak i potrzeb społeczności gminy, z długookresowymi celami rozwoju Gminy mają swoje odzwierciedlenie w przedstawionym projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2023-2032.

Objaśnienia do przyjętych wartości wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej :

1. Dochody ogółem w podziale wg najważniejszych źródeł:

Dochody bieżące:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2023 przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów i odnotowano spadek o 35,13% do przewidywanego wykonania w roku 2022, od roku 2024 do 2030 przyjęto wzrost średnio o 2,05 %, w 2031-2032 roku stały plan,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2023 względem wykonania za rok 2022 wzrost dochodów o 25,23%. Lata następne na jednakowym poziomie,
- subwencja ogólna w roku 2023 wzrost o 15,6%, lata następne średnio wzrost o 1,24%, od 2030 na tym samym poziomie
- dotacje na zadania zlecone i własne w roku 2023 – przyjęto na podstawie informacji Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego od roku 2023 zaplanowano spadek,

- pozostałe dochody bieżące – wzrost w latach 2023-2028 średnio 1,3%

w roku 2023 wzrost podatku od nieruchomości podatku od nieruchomości na poziomie roku 2021 w 2023 wzrost o 3,4%. W następnych latach przyjęto plan na stałym poziomie.

Ponadto w zakresie dochodów majątkowych w 2023 roku zaplanowano kwotę **15 588 547,00zł.** z tego:

- wpływy ze sprzedaży majątku – w roku 2023 zaplanowano **200 000,00zł.** – sprzedaż działek w miejscowościach Rudzienko, Rynia i Poręby Nowe.
od roku 2023 z tytułu sprzedaży nieruchomości będących w posiadaniu gminy wpływów nie planowano,

- **70 000,00 zł** jako częściowy zwrot z budżetu państwa wydatków inwestycyjnych zrealizowanych w roku 2022 w ramach funduszy sołeckich oraz wpłaty mieszkańców na współfinansowanie inwestycji zgodnie z decyzją Rady Gminy i zawartymi umowami 208 000,00zł.

- **14 684 865,00 zł** stanowi dofinansowanie w 2023 roku z Programu Polski Ład na realizację zadań z zakresu gospodarki ściekowej i rozbudowy Urzędu Gminy.

- **71 000,00 zł** - umowa na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Dobre – świetlice wiejskie w miejscowości Brzozowica.

- **354 482,00 zł** - planowane wpływy na ulice Dobrzynieckiego w Dobrem

W latach 2023-2025 w zakresie dochodów majątkowych przyjęto zasadę, że gmina nadal będzie otrzymywała częściowy zwrot wydatków majątkowych realizowanych w ramach funduszy sołeckich oraz udziału mieszkańców w realizowanych inwestycjach w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.

W przypadku zakwalifikowania wniosków i otrzymania środków unijnych z obecnej perspektywy finansowania wpływy zostaną wprowadzone w trakcie realizacji budżetu.

Wydatki bieżące:

W dynamice wzrostu wydatków bieżących uwzględniono przewidywany wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz rosnące koszty utrzymania wybudowanej infrastruktury tj. sieci wodociągowych, rozbudowywanej sieci oświetlenia ulicznego, boisk wielofunkcyjnych budynku żłobka i muzeum.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrost do roku poprzedniego o 5,37 %. W 2023 roku planuje się również środki na uzasadnione regulacje wynagrodzeń pracowników poza sytuacjami wynikającymi z odrębnych przepisów /nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, nauczanie indywidualne + godziny za pracę w klasie z dzieckiem posiadającym orzeczenie o niepełnosprawności/, wyrównanie wynagrodzeń do minimalnego wynagrodzenia oraz podwyżki wynagrodzeń pracowników obsługi oświaty i administracji.

Spłata i obsługa długu zaplanowano wg zawartych umów i aneksów oraz przewidywanych do zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek

Wydatki bieżące – zaplanowano na selektywną zbiórkę odpadów komunalnych na lata 2023-2026.

Wydatki majątkowe - zaplanowano na podstawie opracowanej dokumentacji oraz zadań planowanych do wykonania w latach następnych.

W roku 2023 zaplanowano do realizacji następujące przedsięwzięcia pn.:

- * Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Poręby Nowe 8 683 331,00zł
- * Projekt i budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w m. Antonina 1 000 000,00zł - realizacja zadania w latach 2023-2024.
- * Dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacyjnej w m. Wólka Kokosia 106 000,00zł. - realizacja zadania w latach 2023-2026.
- * Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków do budynków mieszkalnych na terenie gminy – wsparcie planowane jest w latach 2023-2024, w roku 2023 kwota 30 000,00zł
- * Budowa oświetlenia drogowego – zadanie wieloletnie, które będzie realizowane w miarę zapotrzebowania – w roku 2023 przewiduje się wydatek w kwocie 31 019,00zł.
- * Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Dobre

- świetlice wiejskie w miejscowości Brzozowica 250 000,00 zł
- * Budowa paneli fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej będących własnością gminy w roku 2023 zaplanowano kwotę 434 000,00 zł – realizacja zadania w latach 2023-2024
- * Przebudowa Urzędu Gminy w Dobrem w celu stworzenia miejsca dla Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Publicznej w roku 2023 zaplanowano kwotę 10 367 700,00 zł realizacja zadania w latach 2023-2024
- * Radosne Przedszkole zwiększenie liczby miejsc w przedszkolu i poprawa warunków koszt zadania w 2023 roku 218 159,00 zł

Przychody – zaplanowano w zależności od wyniku budżetu w danym roku środkami pochodzącymi z kredytów i pożyczek oraz z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych z lat ubiegłych i planowanych wolnych środków.

W roku 2023 zaplanowano deficyt budżetu, który wynika z planowanych do wykonania zadań inwestycyjnych, których gmina nie jest w stanie sfinansować własnymi środkami i których pełna realizacja będzie możliwa przy dofinansowaniu z budżetu państwa oraz przy zaciągnięciu kredytów i pożyczek oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W latach 2024-2032 wynik budżetu stanowi nadwyżkę, którą planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytów i pożyczek.
Planowane na koniec 2023 roku zadłużenie gminy wyniesie **23,28%**.

Wskaźnik zadłużenia może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu w wyniku zwiększenia planu dochodów o otrzymane dotacje na zadania zlecone i własne oraz po przeprowadzeniu przetargów na zadania inwestycyjne w wyniku których może wystąpić zmniejszenie wysokości zaciąganych pożyczek.

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrze jest uzależniona od wielu czynników, zarówno wewnętrznych jak i zewnętrznych, dlatego musi być urealniana przy uchwalaniu budżetów na każdy rok budżetowy jak również w przypadku zmiany finansowania przedsięwzięć ze środków zewnętrznych. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2023 są zgodne z projektem budżetu na 2023 rok.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przyczynić się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów Gminy Dobrze.

Przewodniczący Rady

Waldemar Szymański