

**UCHWAŁA NR LXII/.../23
RADY GMINY DĄBRÓWNO**

z dnia 30 maja 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 art.244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.),**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

§ 1. Dokonać zmiany w uchwale Nr LIV/347/22 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 06 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2023-2035, -zmienionej: uchwałą nr LVII/358/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30.01.2023 r.; uchwałą nr LVIII/366/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 23.02.23 r.; uchwałą nr LX/373/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30.03.2023 r.; uchwałą nr LXI/379/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 25.04.2023 r. – poprzez:

1. Załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega rozplakatowaniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Dąbrówno.

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 LXII/.../23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30.05.2023 r.

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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	41 860 446,46	23 796 139,32	1 685 438,00	35 707,00	7 041 238,00	4 316 001,05	10 717 755,27	5 400 000,00	18 064 307,14	1 143 400,00	16 890 907,14
2024	26 026 080,45	23 155 303,00	1 798 699,00	38 107,00	7 519 650,00	3 344 010,00	10 454 837,00	5 762 880,00	2 870 777,45	495 777,45	2 375 000,00
2025	23 873 117,00	23 873 117,00	1 854 459,00	39 288,00	7 752 759,00	3 447 674,00	10 778 937,00	5 941 529,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 619 944,00	24 619 944,00	1 900 820,00	40 270,00	7 946 578,00	3 683 866,00	11 048 410,00	6 090 067,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 179 573,00	25 179 573,00	1 955 944,00	41 438,00	8 177 029,00	3 636 348,00	11 368 814,00	6 266 679,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 909 781,00	25 909 781,00	2 012 666,00	42 640,00	8 414 163,00	3 741 802,00	11 698 510,00	6 448 413,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 635 255,00	26 635 255,00	2 069 021,00	43 834,00	8 649 760,00	3 846 572,00	12 026 068,00	6 628 969,00	0,00	0,00	0,00
2030	27 354 408,00	27 354 408,00	2 124 885,00	45 018,00	8 883 304,00	3 950 429,00	12 350 772,00	6 807 951,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 092 977,00	28 092 977,00	2 182 257,00	46 233,00	9 123 153,00	4 057 091,00	12 684 243,00	6 991 766,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 823 394,00	28 823 394,00	2 238 996,00	47 435,00	9 360 355,00	4 162 575,00	13 014 033,00	7 173 552,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 572 802,00	29 572 802,00	2 297 210,00	48 668,00	9 603 724,00	4 270 802,00	13 352 398,00	7 360 064,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 312 122,00	30 312 122,00	2 354 640,00	49 885,00	9 843 817,00	4 377 572,00	13 686 208,00	7 544 066,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 039 613,00	31 039 613,00	2 411 151,00	51 082,00	10 080 069,00	4 482 634,00	14 014 677,00	7 725 124,00	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 zaradkami wykonywanymi 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXIII/.../23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30.05.2023 r.

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)				33 479 727,12	21 430 340,08	7 294 257,04	3 431 454,00	0,00	32 156 051,12
1.a	- wydatki bieżące				269 347,96	215 478,37	53 869,59	0,00	0,00	269 347,96
1.b	- wydatki majątkowe				33 210 379,16	21 214 861,71	7 240 387,45	3 431 454,00	0,00	31 886 703,16
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:				5 922 938,08	1 539 837,49	873 910,59	3 431 454,00	0,00	5 845 202,08
1.1.1	- wydatki bieżące				269 347,96	215 478,37	53 869,59	0,00	0,00	269 347,96
1.1.1.1	ERASMUS + - Mobilność edukacyjna osób	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM JAROSŁAWA IWASZKIEWICZA W DĄBROWNIE	2023	2024	269 347,96	215 478,37	53 869,59	0,00	0,00	269 347,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 653 590,12	1 324 359,12	820 041,00	3 431 454,00	0,00	5 575 854,12
1.1.2.1	SUW Wądzyn oraz budowa studni głębinowej;Przebudowa SUW Samin wraz z przebudowa sieci wodociągowej; Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla 3 budynków mieszkalnych w miejscowości Elgnowo	Urząd Dąbrówno	2022	2025	5 653 590,12	1 324 359,12	820 041,00	3 431 454,00	0,00	5 575 854,12
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				27 556 789,04	19 890 502,59	6 420 346,45	0,00	0,00	26 310 849,04
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 556 789,04	19 890 502,59	6 420 346,45	0,00	0,00	26 310 849,04
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Plachawy na terenie Gminy Dąbrówno	Urząd Dąbrówno	2021	2023	1 514 779,00	1 514 779,00	0,00	0,00	0,00	1 514 779,00
1.3.2.4	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrównie	Urząd Dąbrówno	2022	2024	9 491 640,00	5 502 390,00	2 791 310,00	0,00	0,00	8 293 700,00
1.3.2.5	Budowa publicznego pomostu rekreacyjnego na jeziorze Dąbrowa Wielka	Urząd Dąbrówno	2022	2023	1 868 000,00	1 857 000,00	0,00	0,00	0,00	1 857 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Fiuqajki na terenie Gminy Dąbrówno	Urząd Dąbrówno	2022	2023	2 012 113,59	2 012 113,59	0,00	0,00	0,00	2 012 113,59
1.3.2.7	Modernizacja przepompowni ścieków na terenie gminy Dąbrówno	Urząd Dąbrówno	2022	2024	2 334 614,00	1 862 220,00	452 394,00	0,00	0,00	2 314 614,00
1.3.2.8	Budowa sali gimnastycznej z pracowniami dydaktycznymi przy Publicznej Szkole Podstawowej w Elgnowie wraz z wyposażeniem	Urząd Dąbrówno	2022	2024	7 637 250,00	5 042 000,00	2 595 250,00	0,00	0,00	7 637 250,00
1.3.2.9	Przebudowa i wyposażenie 5 świetlic wiejskich na terenie Gminy Dąbrówno	Urząd Dąbrówno	2022	2024	2 698 392,45	2 100 000,00	581 392,45	0,00	0,00	2 681 392,45

Załącznik nr 3
do uchwały nr LXII/.../23
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 30 maja 2023 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 455 343,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 455 343,59 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 455 343,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 455 343,59 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]
Dochody ogółem	41 405 102,87	+455 343,59	41 860 446,46
Dochody bieżące	23 340 795,73	+455 343,59	23 796 139,32
Wydatki ogółem	46 177 614,71	+455 343,59	46 632 958,30
Wydatki bieżące	23 339 453,09	+455 343,59	23 794 796,68

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno:

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

W latach 2026, 2027, 2028, 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uopf: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja przepompowni ścieków na terenie gminy Dąbrówno;
2. Przebudowa i wyposażenie 5 świetlic wiejskich na terenie Gminy Dąbrówno.
3. Budowa Sali gimnastycznej z pracownikami dydaktycznymi przy PSP w Elgnowie wraz z wyposażeniem.

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

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.

WÓJT GMINY
/-/ Piotr Zwaliński