

ZARZĄDZENIE NR F.0050.48.2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY DOBRZYŃ NAD WISŁĄ

z dnia 12 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2025-2038

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2025 – 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2038 w brzmieniu stanowiącym załączniki do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2025-2038.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2025 – 2038 przedłożyć:

- 1) Przewodniczącemu Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą celem nadania biegu prac nad jej uchwaleniem;
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Burmistrz Miasta i Gminy
Piotr Wiśniewski

UCHWAŁA NR...
RADY MIEJSKIEJ DOBRZYŃ NAD WISŁĄ
z dnia ...

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2025 – 2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 i 1572), art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r., poz. 167, 232, 858, 1089, 1222, 1234 i 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2025 – 2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2038, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w pkt 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową;
- 5) W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LXXI/342/2023 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z 20 grudnia 2023 roku, uchwała Nr LXXV/354/2024 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 29 marca 2024 roku, uchwała Nr III/17/2024 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 28 maja 2024 r., zarządzenie Nr F.0050.26.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą z dnia 25 czerwca 2024 r., uchwała Nr VI/26/2024 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 19 lipca 2024

r., uchwała Nr VII/33/2024 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 24 września 2024 r., zarządzenie Nr F.0050.39.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą z dnia 30 września 2024 roku, uchwała Nr VIII/37/2024 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 29 października 2024 roku, uchwała Nr IX/45/2024 Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą z dnia 12 listopada 2024 roku.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą.

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

ZałącznikNr 1
do Uchwały Nr ...
Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą
z dnia ...

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2022	60 523 889,38	54 353 301,78	5 877 807,57	18 814,39	13 927 583,00	21 453 986,93	13 075 109,89	4 716 965,32	6 170 587,60	38 336,35	6 131 027,10
Wykonanie 2023	59 322 215,50	44 086 620,02	2 962 415,00	24 085,00	18 489 380,65	10 519 039,12	12 091 700,25	4 912 291,45	15 235 595,48	209 320,00	12 126 118,36
Plan 3 kw. 2024	53 486 976,89	50 844 046,61	3 962 898,00	22 360,00	20 107 264,00	11 410 825,42	15 340 699,19	6 100 000,00	2 642 930,28	130 000,00	2 512 930,28
Wykonanie 2024	55 751 197,59	53 608 067,31	4 412 702,00	22 360,00	21 157 460,00	12 900 795,38	15 114 749,93	5 800 000,00	2 143 130,28	130 000,00	2 013 130,28
2025	66 593 855,97	56 462 742,08	14 835 774,07	16 746,72	18 420 113,29	7 803 398,00	15 386 710,00	5 800 000,00	10 131 113,89	100 000,00	10 031 113,89
2026	60 517 437,00	57 517 437,00	15 132 489,00	17 082,00	18 788 515,00	7 730 300,00	15 849 051,00	6 100 000,00	3 000 000,00	50 000,00	2 950 000,00
2027	61 667 786,00	58 667 786,00	15 435 139,00	17 423,00	19 164 285,00	7 730 300,00	16 320 639,00	6 100 000,00	3 000 000,00	50 000,00	2 950 000,00
2028	62 841 141,00	59 841 141,00	15 743 842,00	17 771,00	19 547 715,00	7 730 300,00	16 801 513,00	6 100 000,00	3 000 000,00	20 000,00	2 980 000,00
2029	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2030	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2031	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2032	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2033	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2034	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00

2035	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2036	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2037	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2038	64 037 964,00	61 037 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	63 724 989,40	50 036 048,63	17 459 514,44	0,00	0,00	873 710,47	0,00	0,00	0,00	13 688 940,77	13 654 440,77	54 000,00
Wykonanie 2023	61 561 555,32	44 368 666,66	19 962 752,63	0,00	0,00	1 008 805,76	0,00	0,00	0,00	17 192 888,66	14 006 766,86	415 000,00
Plan 3 kw. 2024	54 004 295,01	50 200 923,84	24 539 971,18	0,00	0,00	873 729,17	0,00	0,00	0,00	3 803 371,17	3 803 371,17	93 140,00
Wykonanie 2024	53 983 739,77	50 681 381,10	25 274 392,04	0,00	0,00	1 063 729,17	0,00	0,00	0,00	3 302 358,67	3 302 358,67	93 140,00
2025	69 401 623,58	55 146 162,10	28 102 217,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	14 255 461,48	14 255 461,48	967 560,00
2026	59 509 937,00	56 119 962,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 389 975,00	3 389 975,00	60 000,00
2027	60 724 526,77	56 270 311,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 454 215,77	3 454 215,77	60 000,00
2028	61 695 887,00	57 443 976,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 251 911,00	0,00	0,00
2029	62 891 464,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 278 609,00	0,00	0,00
2030	62 847 804,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	4 234 949,00	0,00	0,00
2031	62 920 964,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 109,00	0,00	0,00
2032	62 920 964,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 109,00	0,00	0,00
2033	62 920 964,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 109,00	0,00	0,00
2034	62 920 964,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 109,00	0,00	0,00
2035	62 920 964,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 109,00	0,00	0,00
2036	62 920 964,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 109,00	0,00	0,00
2037	62 920 964,00	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 308 109,00	0,00	0,00
2038	62 649 276,47	58 612 855,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 036 421,47	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-3 201 100,02	0,00	8 786 291,96	1 778 675,67	1 778 675,67	3 015 390,16	3 015 390,16	3 992 226,13	756 901,22
Wykonanie 2023	-2 239 339,82	0,00	5 730 962,61	1 513 053,00	1 513 053,00	884 219,54	528 604,94	3 333 690,07	0,00
Plan 3 kw. 2024	-517 318,12	0,00	2 819 242,12	2 301 924,00	0,00	72 137,72	72 137,72	445 180,40	445 180,40
Wykonanie 2024	1 767 457,82	0,00	517 318,12	0,00	0,00	72 137,72	72 137,72	445 180,40	445 180,40
2025	-2 807 767,61	0,00	3 716 495,17	3 716 495,17	2 807 767,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 007 500,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	943 259,23	943 259,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 145 254,00	1 145 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 146 500,00	1 146 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 190 160,00	1 190 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 388 687,53	1 388 687,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 235 324,91	1 367 282,33	383 076,33	383 076,33	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 974 304,67	2 974 304,67	1 987 304,67	1 987 304,67	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 301 924,00	2 301 924,00	1 304 424,00	1 304 424,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284 775,87	2 284 775,87	1 304 424,00	1 304 424,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	908 727,56	908 727,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 500,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	943 259,23	943 259,23	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 254,00	1 145 254,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 500,00	1 146 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 160,00	1 190 160,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 687,53	1 388 687,53	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 868 042,58	15 688 941,26	0,00	4 317 253,15	11 324 869,44	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 227 689,59	0,00	-282 046,64	3 935 862,97	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 227 689,59	0,00	643 122,77	1 160 440,89	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 832 593,15	0,00	2 926 686,21	3 444 004,33	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 640 360,76	0,00	1 316 579,98	1 316 579,98	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 632 860,76	0,00	1 397 475,00	1 397 475,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 689 601,53	0,00	2 397 475,00	2 397 475,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 544 347,53	0,00	2 397 165,00	2 397 165,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 397 847,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 207 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 090 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 973 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 856 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 739 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 622 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 505 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 388 687,53	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 109,00	2 425 109,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	x	15,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	2,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,02%	4,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,98%	10,29%	x	x	x	x
2025	3,31%	4,14%	x	7,61%	9,59%	TAK	TAK
2026	2,22%	3,01%	x	6,51%	7,36%	TAK	TAK
2027	2,05%	4,90%	x	5,58%	6,43%	TAK	TAK
2028	2,39%	4,79%	x	5,95%	6,80%	TAK	TAK
2029	2,04%	4,14%	x	5,51%	6,36%	TAK	TAK
2030	2,10%	4,12%	x	3,86%	4,71%	TAK	TAK
2031	1,96%	4,10%	x	4,16%	5,01%	TAK	TAK
2032	1,96%	4,10%	x	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2033	1,96%	4,10%	x	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2034	1,91%	4,06%	x	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2035	1,91%	4,06%	x	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2036	1,91%	4,06%	x	4,10%	4,10%	TAK	TAK
2037	1,88%	4,02%	x	4,09%	4,09%	TAK	TAK
2038	2,32%	4,02%	x	4,07%	4,07%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	652 985,07	652 985,07	602 819,94	1 007 519,69	1 007 519,69	1 007 519,69	637 720,02	637 720,02	587 555,00
Wykonanie 2023	88 385,62	88 385,62	76 115,17	3 202 510,21	3 202 510,21	3 202 510,21	33 453,56	33 453,56	33 453,56
Plan 3 kw. 2024	237 094,26	237 094,26	210 579,75	1 946 071,00	1 946 071,00	1 856 495,80	307 291,32	307 291,32	268 506,36
Wykonanie 2024	237 094,26	237 094,28	210 579,75	1 946 071,00	1 946 071,00	1 856 495,80	307 291,32	307 291,32	268 506,36
2025	73 098,00	73 098,00	61 536,74	351 361,50	351 361,50	288 116,43	73 098,00	73 098,00	61 536,74
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 752,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	4 787 730,33	4 787 730,33	3 021 460,88	7 841 588,49	626 035,13	7 215 553,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 641 178,21	2 641 178,21	1 861 410,00	12 785 970,11	1 392 144,52	11 393 825,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	497 640,00	497 640,00	408 064,80	1 854 161,03	35 000,00	1 819 161,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	497 640,00	497 640,00	408 064,80	2 207 361,03	35 000,00	2 172 361,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	351 361,50	351 361,50	288 116,43	12 539 921,48	258 098,00	12 281 823,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	128 752,00	128 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 320,57	x	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr ...
Rady Miejskiej Dobrzyń nad Wisłą
z dnia ...

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					25 512 308,78	12 539 921,48	128 752,00	120 000,00	0,00	12 788 673,48
1.a	- wydatki bieżące					643 745,00	258 098,00	128 752,00	120 000,00	0,00	506 850,00
1.b	- wydatki majątkowe					24 868 563,78	12 281 823,48	0,00	0,00	0,00	12 281 823,48
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:					616 385,00	424 459,50	8 752,00	0,00	0,00	433 211,50
1.1.1	- wydatki bieżące					118 745,00	73 098,00	8 752,00	0,00	0,00	81 850,00
1.1.1.1	Grant w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy "Cyberbezpieczny Samorząd" -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	90 405,00	60 270,00	0,00	0,00	0,00	60 270,00	
1.1.1.2	Projekt w ramach Funduszu Europejskiego dla Kujaw i Pomorza"Klucz do uczenia 3.0" -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2026	28 340,00	12 828,00	8 752,00	0,00	0,00	21 580,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					497 640,00	351 361,50	0,00	0,00	0,00	351 361,50
1.1.2.1	Grant w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy "Cyberbezpieczny Samorząd" -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	497 640,00	351 361,50	0,00	0,00	0,00	351 361,50	
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					24 895 923,78	12 115 461,98	120 000,00	120 000,00	0,00	12 355 461,98
1.3.1	- wydatki bieżące					525 000,00	185 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	425 000,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2021	2025	165 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Gminy -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2025	2027	360 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	360 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					24 370 923,78	11 930 461,98	0,00	0,00	0,00	11 930 461,98
1.3.2.1	Modernizacja dróg na terenie gminy -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2018	2025	879 681,61	104 139,13	0,00	0,00	0,00	104 139,13	
1.3.2.2	Modernizacja dróg na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez ich przebudowę -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2022	2025	15 159 354,22	5 199 620,00	0,00	0,00	0,00	5 199 620,00	
1.3.2.3	Projekt i budowa przedszkola w Dobrzniniu nad Wisłą -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2023	2025	4 588 750,00	3 809 250,00	0,00	0,00	0,00	3 809 250,00	
1.3.2.4	Modernizacja i doposażenie świetlic wiejskich oraz miejsc rekreacyjnych -	Urząd Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą	2022	2025	583 505,56	98 740,46	0,00	0,00	0,00	98 740,46	
1.3.2.5	Dotacja na pełną konserwację i restaurację elementów ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Grochowsku- etap II (dokumentacja 2024 rok) -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	47 700,00	47 700,00	0,00	0,00	0,00	47 700,00	
1.3.2.6	Dotacja na prace restauratorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego w Mokowie -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	153 000,00	149 940,00	0,00	0,00	0,00	149 940,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Dotacja na prace restauratorskie ogrodzenia kościoła parafialnego w Mokowie -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	204 000,00	199 920,00	0,00	0,00	0,00	199 920,00
1.3.2.8	Dotacja na rewitalizację obiektu poklasztornego będącego integralną częścią pofranciszkańskiego Kościoła Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Dobrzyniu nad Wisłą (dokumentacja 2024 rok) -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez wymianę opraw -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	344 132,39	273 552,39	0,00	0,00	0,00	273 552,39
1.3.2.10	Rozbudowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dyblinie -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	1 301 300,00	1 223 100,00	0,00	0,00	0,00	1 223 100,00
1.3.2.11	Zakup maszyn na potrzeby Gminy -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	579 500,00	304 500,00	0,00	0,00	0,00	304 500,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Krojczynie -	DOBRZYŃ NAD WISŁĄ	2024	2025	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyń nad Wisłą na lata 2025 – 2038

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Burmistrz Miasta i Gminy Dobrzyń nad Wisłą przedkłada w załączeniu Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025-2038.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych. Relacje między projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2025 rok a projektem budżetu na 2025 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu Gminy. Dochody budżetu gminy na 2025 rok opierają się na wpływach takich jak: subwencja, podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące. Realizacja przyszłorocznego budżetu wymagać będzie podejmowania szeregu działań mających na celu racjonalizację wydatków budżetowych i to we wszystkich sferach działalności samorządu oraz zintensyfikowanie działań w zakresie wysokiej realizacji dochodów budżetowych.

Prognoza na lata następne została zaplanowana w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne wynikające z podpisanych umów oraz przewidywany wzrost poszczególnych źródeł dochodów oraz wydatków w latach 2026-2028. Od 2029 roku do 2038 roku planuje się dochody i wydatki na podobnym poziomie. Prognoza opracowana została na okres, na który planuje się zaciągnąć i spłacić zobowiązania.

DOCHODY

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów. Plan dochodów uwzględnia podstawowe źródła o charakterze dochodów zewnętrznych, dochodów podatkowych i opłat lokalnych oraz dochodów pochodzących z wykorzystania składników majątkowych gminy.

Plan dochodów ogółem na 2025 wynosi 66.593.855,97 zł

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 56.462.742,08 zł – 84,79%

Subwencja - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.14.2024.

Podatki i opłaty lokalne - wielkość podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych przyjęto na podstawie projektów uchwał na 2025 r. Pozostałe opłaty planuje się na podstawie uchwał, zarządzeń i wykonania 2024 roku.

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Kujawsko-Pomorskiego – pismem z 24.10.2024 roku WFB.I.3110.4.17.2024 oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego DWŁ-3113-11.2024 z dnia 23.10.2024 roku, przyjęto do projektu budżetu dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Plan dotacji nie obejmuje wszystkich zadań (zwrot akcyzy, stypendia).

Udziały - planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.14.2024.

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie uchwał, zarządzeń i przewidywanego wykonania 2024 roku.

2. Dochody majątkowe – 10.131.113,89 zł, co stanowi 15,21% dochodów ogółem.

Dochody majątkowe przyjęto w wielkościach realnych. Zgodnie z założeniami Wieloletnie Prognozy Finansowej dochody majątkowe mają zapewnić realizację planów inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży składników majątku –100.000,00 zł

Planowana jest sprzedaż lokali mieszkalnych. Gmina jest właścicielem lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży.

Dochody na dofinansowanie inwestycji – 10.031.113,89 zł

- Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 5.035.000,00 zł

- Grant w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego „Cyberbezpieczny Samorząd” – 351.361,50 zł

- Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na „Rozbudowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dyblinie” – 499.800,00 zł

- Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na „Projekt i budowę Przedszkola w Dobrzyniu nad Wisłą” – 2.975.000,00 zł

- Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację „Modernizacji oświetlenia na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez wymianę opraw” – 273.552,39 zł

- Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 896.400,00 zł

Prognozowane dochody na lata 2026-2038

W celu wykonywania zadań ustawowych musimy mieć dochody własne na wysokim poziomie. Ten cel można osiągnąć przede wszystkim poprzez odpowiedni poziom stawek podatkowych i opłat lokalnych, intensyfikacji działań w celu pozyskania nowych dochodów oraz odzyskania należności wymagalnych. Na 2025 rok zaplanowano wzrost stawek podatkowych o 5%. Aby zrealizować wydatki bieżące stawki podatkowe planuje się zwiększać corocznie.

Planując dochody bieżące w latach 2026 – 2038 przyjęto ich wzrost corocznie o 2%, natomiast od 2029 roku na poziomie 61.037.964,00 zł.

Zgodnie z założeniami dochody majątkowe mają zapewnić realizację planów inwestycyjnych. Chodzi głównie o inwestycje związane poprawą jakości wody oraz gospodarką ściekową na terenie gminy oraz modernizacją i rozbudową dróg. Aby zmniejszyć koszty utrzymania budynków użyteczności publicznej niezbędna jest termomodernizacja i inwestycje w odnawialne źródła energii. Środki pragniemy pozyskać ze środków zewnętrznych.

Jeżeli chodzi o dochody pochodzące ze sprzedaży składników majątkowych w następnych latach planuje się sprzedaż kolejnych lokali mieszkalnych oraz działek w miejscowościach: Dobrzyń nad Wisłą, Główczyn oraz Chalin.

Na 2026 rok zaplanowano sprzedaż na poziomie 50.000,00 zł, na 2027 rok zaplanowano sprzedaż na poziomie 50.000,00 zł, na 2028 rok zaplanowano 20.000,00 zł.

Planując dochody majątkowe w latach 2029 – 2038 przyjęto uśrednioną kwotę 3.000.000,00 zł (głównie dotacje i inne środki pieniężne na zadania inwestycyjne).

WYDATKI

Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczegółowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych.

Plan wydatków ogółem – 69.401.623,58 zł

Plan wydatków budżetowych jest planem uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania Gminy oraz wszystkich jednostek organizacyjnych, a także instytucji kultury. Wydatki na rok 2025 prognozowane są przy założeniach zapewnienia sfinansowania wydatków stałych. Po stronie wydatków bieżących uwzględniono kwoty na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów. Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2025 i lata kolejne pozwalają na

zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych. W latach 2022 – 2024 była ona na poziomie: 4.317.253,15, -282.046,64 oraz planowana 2.926.686,21. W 2025 roku nadwyżkę operacyjną zaplanowano w wysokości 1.316.579,98 zł. W związku z planowanym stopniowym wzrostem dochodów bieżących i dochodów majątkowych (dotacje) w latach 2026 – 2028 planuje się ją na poziomie: 1.397.475,00, 2.397.475,00 oraz 2.397.165,00. Od 2029 roku planuje się ją na poziomie 2.425.109,00. Różnica wynika z wprowadzonej dyscypliny oraz oszczędności wydatków bieżących, dbaniem o stopniowe zwiększanie dochodów bieżących, a także priorytetem, jakimi są inwestycje związane z poprawą gospodarki wodno-kanalizacyjnej oraz budowaniem i przebudowywaniem dróg na terenie gminy oraz termomodernizacją budynków użyteczności publicznej.

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

a) wydatki bieżące w kwocie 55.146.162,10 zł, tj. 79,46%, w tym: obsługa długu w kwocie 700.000,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2025 wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym. Przy realizacji zadań planujemy korzystać ze środków Urzędu Pracy (programy stażowe, roboty publiczne, prace interwencyjne oraz prace społecznie użyteczne), dotacji z W F O Ś i G W w Toruniu na programy związane z czystym powietrzem. Pragniemy także korzystać z innych środków bezzwrotnych.

b) wydatki majątkowe w kwocie 14.255.461,48 zł tj. 20,54% wydatków ogółem. Są to wydatki zaplanowane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych.

Do realizacji w 2025 roku zaplanowano zadania, które są już rozpoczęte na kwotę 12.281.823,48 zł oraz nowe zadania na kwotę 1.973.638,00 zł. W roku 2025 planowane są także wydatki inwestycyjne w formie dotacji na kwotę 967.560,00 zł.

Prognozowane wydatki na lata 2026-2038

Wzrost wydatków uzależniony jest ściśle od dochodów, a przede wszystkim od podwyżek podatków i opłat lokalnych. Poziom wydatków majątkowych w tych latach wynika z przyjętego wariantu planu inwestycyjnego dostosowanego do poziomu potrzeb inwestycyjnych mieszkańców, możliwości finansowych Gminy oraz możliwości uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. W latach 2026 – 2028 będą to głównie inwestycje kontynuowane. Od roku 2029 będą to głównie nowe zadania inwestycyjne.

Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi

odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust.1 u o f p). Wynik budżetu w latach 2025 - 2038 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W roku 2025 planuje się deficyt budżetu w wysokości -2.807.767,61 zł. Planowany deficyt budżetowy pokryty zostanie przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym. Na tym etapie są to kwoty wstępne.

W latach 2026 -2038 planuje się nadwyżkę budżetu, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Przychody budżetu

W 2025 roku planuje się przychody budżetu w wysokości 3.716.495,17 zł, stanowią one kredyty i pożyczki na rynku krajowym.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu obejmują spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłata przypadająca na 2025 rok to kwota 908.727,56 zł. Przewidujemy, że w wyniku wykonania budżetu 2024 roku osiągnięte zostaną większe wolne środki, w związku z tym nie będzie konieczności zaciągania w całości planowanego w chwili obecnej kredytu na spłatę rat. W przypadku zaistnienia w/w przesłanek prognoza będzie weryfikowana i aktualizowana.

Prognoza długu na lata 2026 – 2038

Kwota długu wyliczona na 31.12.2024 r. wynosić będzie 11.832.593,15 zł . Do wyliczeń tej kwoty przyjęto kwotę długu 14.227.689,59 zł na koniec 2023 roku pomniejszoną o spłatę 2.284.775,87 zł oraz o umorzenie pożyczki z W F O Ś i G W w kwocie 110.320,57 zł. W 2025 roku planuje się zaciągnięcie pożyczek i kredytów w wysokości 3.716.495,17 zł, w związku z tym kwota długu na koniec 2025 wynosić będzie 14.640.360,76 zł. Spłata zaciągniętych zobowiązań planowana jest do końca 2038 roku.

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia zastosowano wzór wg ustawy o finansach publicznych. Po wyliczeniu WPF dokonano analizy wskaźników zadłużenia. Z analizy wynika, że wskaźniki spłaty zobowiązań są niższe od dopuszczalnego limitu określonego w art. 243 u o f p. Dla 2025 roku wskaźnik wynosi 3,31%, a dopuszczalny to 9,59%; dla 2026 roku wskaźnik wynosi 2,22%, a dopuszczalny to 7,36%; dla 2027 roku wskaźnik wynosi 2,05%, a dopuszczalny to 6,43%; dla 2028 roku wskaźnik wynosi 2,39%, a dopuszczalny to 6,80% ... dla 2038 roku wskaźnik wynosi 2,32%, a dopuszczalny to 4,07%.

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużania jednostek samorządu terytorialnego zostały w przedstawionej prognozie spełnione.

Przedsięwzięcia Gminy Dobrzyń nad Wisłą

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań.

Grant w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy "Cyberbezpieczny Samorząd"

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 588.045,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano 411.631,50 zł.

Projekt w ramach Funduszu Europejskiego dla Kujaw i Pomorza" Klucz do uczenia 3.0"

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 28.340,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano 12.828,00 zł.

Program „Czyste powietrze”

Całkowity koszt zadania 165.000,00 zł, na 2025 rok przewidziano kwotę 65.000,00 zł.

Ubezpieczenie majątku Gminy

Całkowity koszt zadania 360.000,00 zł, na 2025 rok przewidziano kwotę 120.000,00 zł.

Modernizacja dróg na terenie gminy

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 879.681,61 zł. Na rok 2025 zaplanowano kwotę 104.139,13 zł.

Modernizacja dróg na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez ich przebudowę

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 15.159.354,22 zł. Na 2025 rok zaplanowano 5.199.620,00 zł.

Projekt i budowa przedszkola w Dobrznieniu nad Wisłą

Całkowity koszt przedsięwzięcia to 4.588.750,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano 3.809.250,00 zł.

Modernizacja i doposażenie świetlic wiejskich oraz miejsc rekreacyjnych

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 583.505,56 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 98.740,46 zł.

Dotacja na pełną konserwację i restaurację elementów ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Grochowalsku- etap II (dokumentacja 2024 rok)

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 47.700,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 47.700,00 zł.

Dotacja na prace restauratorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego w Mokowie

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 153.000,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 149.940,00 zł.

Dotacja na prace restauratorskie ogrodzenia kościoła parafialnego w Mokowie

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 204.000,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 199.920,00 zł.

Dotacja na rewitalizację obiektu poklasztornego będącego integralną częścią pofranciszkańskiego Kościoła Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Dobrzyniu nad Wisłą (dokumentacja 2024 rok)

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 510.000,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 510.000,00 zł.

Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Dobrzyń nad Wisłą poprzez wymianę opraw

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 344.132,39 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 273.552,39 zł.

Rozbudowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dyblinie

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 1.301.300,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 1.223.100,00 zł.

Zakup maszyn na potrzeby Gminy

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 579.500,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 304.500,00 zł.

Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Krojczynie

Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 20.000,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano kwotę 10.000,00 zł.

Uzasadnienie wprowadzenia nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2038

Nowa prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć, obsługi długu w danym okresie. Zakres wprowadzonych zmian jest na tyle szeroki, że uzasadnione jest wprowadzenie nowej uchwały.