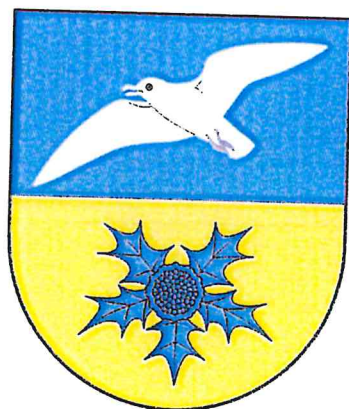


Projekt
**WIELOLETNIEJ
PROGNOZY
FINANSOWEJ**



***Gmina
Dziwnów
2024 rok***

Projekt
Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Dziwnowie
z dnia r. r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dziwnów
na lata 2024 - 2032.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 oraz art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska uchwala, co następuje:

- § 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dziwnów na lata 2024-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Dziwnów w latach 2024-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- § 4. Upoważnia się Burmistrza Dziwnowa do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,
 - 2) 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,
- § 5. Upoważnia się Burmistrza Dziwnowa do 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt. 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 6. Upoważnia się Burmistrza Dziwnowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dziwnów do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Zał. Nr 1 do Uchwały..... Rady Miejskiej w Dziwnowie z dnia F.

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)				
Dochoydy ogółem x		Dochoydy bieżące x	dochoydy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoydy 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 dochoydy bieżące 4)	z podziału od nieruchomości		Dochoydy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
lp			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	57 957 000,00	42 519 000,00	4 979 149,00	136 112,00	3 321 181,00	1 704 332,00	32 378 226,00	14 700 000,00	15 438 000,00	3 650 000,00	11 632 000,00	
2025	47 600 000,00	42 400 000,00	5 900 000,00	100 000,00	3 500 000,00	2 300 000,00	30 600 000,00	15 000 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	
2026	47 700 000,00	42 500 000,00	6 000 000,00	100 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	29 900 000,00	15 000 000,00	5 200 000,00	5 000 000,00	0,00	
2027	48 200 000,00	43 000 000,00	6 000 000,00	100 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	30 400 000,00	15 000 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	
2028	48 200 000,00	43 000 000,00	6 000 000,00	100 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	30 400 000,00	15 000 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	
2029	46 200 000,00	41 000 000,00	6 000 000,00	100 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	26 100 000,00	15 000 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	
2030	46 200 000,00	41 000 000,00	6 000 000,00	100 000,00	3 500 000,00	5 300 000,00	26 100 000,00	12 000 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	
2031	44 200 000,00	39 000 000,00	6 000 000,00	100 000,00	3 500 000,00	5 300 000,00	24 100 000,00	12 000 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	
2032	44 200 000,00	39 000 000,00	6 000 000,00	100 000,00	3 500 000,00	5 300 000,00	24 100 000,00	12 000 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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 sylwacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

/I/ pozycje wykazuje się dochoydy o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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 dochoydy związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

/II/ pozycje wykazuje się pozostałe dochoydy bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2024	57 857 000,00	44 019 000,00	20 247 700,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 838 000,00	13 838 000,00	0,00	0,00	328 000,00
2025	46 000 000,00	41 000 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	46 100 000,00	41 000 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	46 600 000,00	41 100 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	47 600 000,00	41 500 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	45 600 000,00	38 500 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	45 600 000,00	38 500 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	42 600 000,00	35 500 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 600 000,00	35 500 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:			
2024	100 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

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

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:		4.4	4.4.1		w tym:		4.5	4.5.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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 kwot 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 x	5.2	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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		6						
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800 000,00	0,00	-1 500 000,00	0,00	0,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 600 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony 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 wyłączeń, obliczonego w 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
2024	6,91%	-0,74%	37,63%	35,48%	TAK	TAK	TAK
2025	6,70%	6,16%	30,99%	28,84%	TAK	TAK	TAK
2026	6,24%	5,95%	6,98%	6,42%	TAK	TAK	TAK
2027	5,98%	6,73%	6,94%	6,38%	TAK	TAK	TAK
2028	5,70%	5,45%	6,73%	6,17%	TAK	TAK	TAK
2029	5,66%	8,03%	5,87%	5,31%	TAK	TAK	TAK
2030	5,66%	8,18%	4,45%	3,89%	NIE	NIE	NIE
2031	5,61%	11,25%	5,68%	5,68%	TAK	TAK	TAK
2032	5,61%	11,25%	7,35%	7,39%	TAK	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	8,12%	8,12%	TAK	TAK	TAK

stalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	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		
	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 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			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		
2024	0,00	0,00	0,00	878 500,00	878 500,00	878 500,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 21 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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2					
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	878 500,00	1 980 000,00	0,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	20 368,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 851,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 335,00	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	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
2032	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki bieżące zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki bieżące zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 i jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x					
Lp												
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	0,00	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	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności latze 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 wydułczeniu 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 odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
z dnia r.
Rady Miejskiej
w Dziwnowie

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy DZIWNÓW
na lata 2024 - 2032**

1. Dotyczy dochodów roku 2024 (lat 2025- 2032) wykazanych w poz. 1:

Na 2024 rok zaplanowano dochody w ogólnej kwocie **57.957.000 zł**, w tym dochody bieżące w wysokości 37.885.000 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 15.438.000 zł.

Kalkulacja dochodów bieżących na podstawie wykonania dochodów gminy za 2023 z uwzględnieniem uchwalonych stawek podatków lokalnych.

Lata 2024- 2027 - Dochody bieżące

W roku 2024 nastąpił wzrost dochodów bieżących w porównaniu z pierwotnym planem roku 2023 o kwotę 4.634.000 zł m.innymi z uwagi na podniesienie stawek podatku od nieruchomości. Pozostałe dochody ustalono na podstawie przewidzianego wykonania w roku 2023. Analizując lata 2023- 2032 należy stwierdzić, że struktura dochodów bieżących wg źródeł pochodzenia oraz ich wielkość jest w zasadzie stała. Założono nieznaczny wzrost w poszczególnych latach związany z inflacją.

Dochody majątkowe

Zaplanowane dochody majątkowe na 2024 r. w porównaniu z pierwotnym planem roku 2023 zmniejszyły się, tj o kwotę 4.675.000 zł (z tytułu dotacji). Struktura dochodów majątkowych oraz wykonywanych przez UM tj. z tytułu sprzedaży gruntów oraz mieszkań, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego wynosi 3.806.000 zł (porównanie z rokiem 2023).

Do budżetu wprowadzono dotacje celowe na zadania inwestycyjne w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz z budżetu państwa w wysokości 11.632.000 zł, dotacje z UE - 878.500 zł, z Polskiego Ładu- 10.425.500, RFRD - 328.000 zł

2. Dotyczy wydatków roku 2024 (lat 2025 - 2027) wykazanych w poz. 2,:

Kwota wydatków ogółem: - 57.857.000 zł

Wydatki bieżące:

Zaplanowano wydatki bieżące na 2024 rok w wysokości **44.019.000 zł**.

W ogólnej kwocie wydatków bieżących wynagrodzenia wraz z pochodnymi wszystkich jednostek budżetowych podległych gminie wynoszą 20.247.700 zł, co stanowi 45,99 %. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy (Rada Miejska, Urząd Miejski) wynoszą 6.650.000 zł, tj. 15,10 %. Pozostała kwota w wysokości 37.369.000 zł (84,89 %) zabezpiecza wydatki związane z zadaniami ustawowymi gminy.

W latach 2024-2032 założono oszczędności w wydatkach bieżących, ponieważ bez wypracowania wolnych środków nie będzie spełniony warunek art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że organ stanowiący j.s.t. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W roku 2024 różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi jest ujemna w wysokości 1.500.000 zł i będzie pokryta wolnymi środkami.

Wydatki majątkowe:

W 2024 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości **13.838.000 zł**, których źródłem pokrycia są wpływy ze sprzedaży, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, dotacji ze środków UE i budżetu państwa.

W latach 2024-2032 przyjęto wydatki majątkowe w ramach planowanych dochodów majątkowych ze sprzedaży i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz dotacji.

3. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu w latach 2024-2032 wykazanych w poz. 3:

W roku 2024 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokości 100.000 zł, która w części pokryje spłatę obligacji

Nadwyżka w latach 2025-2032 przeznaczona jest na spłatę obligacji.

4. Dotyczy przychodów roku 2024 :

W roku 2024 planuje się przychody w wysokości 1.500.000 zł. z wolnych środków

5. Dotyczy rozchodów roku 2024 (lat 2025- 2032) wykazanych w poz. 5:

Rozchody w 2024 roku planowane są w wysokości 1.600.000 zł z tytułu zaciągniętych obligacji. Spłaty obligacji trwają do roku 2032;

6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2024 (lata 2025 - 2025)

wykazanych w poz. 6:

Wykazany dług publiczny w latach 2024-2032 obejmuje zobowiązania z tytułu emisji obligacji.

Rok 2024 – kwota długu	12.800.000 zł	–	wskaźnik spłaty zobowiązań zachowany
Rok 2025 – kwota długu	11.200.000 zł	–	wskaźnik spłaty zobowiązań zachowany
Rok 2026 – kwota długu	9.600.000 zł	-	wskaźnik spłaty zobowiązań zachowany
Rok 2027 - kwota długu	8.000.000 zł	-	wskaźnik spłaty zobowiązań zachowany.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały..... Rady Miejskiej w Dziwnowie z dnia r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 417 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 417 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00
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:				1 510 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 510 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.1	Przebudowa Zielona M-dzie -	Urząd Miejski w Dziwnowie	2023	2024	1 510 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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				907 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				907 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
1.3.2.1	Remont Kochanowskiego D-w -	Urząd Miejski w Dziwnowie	2023	2024	907 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00

Załączniki w dokumencie:

1. [Projekt Budżetu Wieloletnia Prognoza Finansowa 2024 Gmina Dziwnow sig.pdf](#)
2. [pismo_przewodnie_2518.xml](#)

UPP - Urzędowe Poświadczenie Przedłożenia

Identyfikator Poświadczenia: ePUAP-UPP119342814

Adresat dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa adresata dokumentu: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA W SZCZECINIE

Identyfikator adresata: RIO_SZCZECIN

Rodzaj identyfikatora adresata: ePUAP-ID

Nadawca dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa nadawcy: URZĄD MIEJSKI W DZIWNOWIE

Identyfikator nadawcy: It97ww13bx

Rodzaj identyfikatora nadawcy: ePUAP-ID

Dane poświadczenia

Data doręczenia: 2023-11-14T12:52:08.158

Data wytworzenia poświadczenia: 2023-11-14T12:52:08.158

Identyfikator dokumentu, którego dotyczy poświadczenie: DOK170977229

Dane uzupełniające (opcjonalne)

Rodzaj informacji uzupełniającej: Źródło

Wartość informacji uzupełniającej: Poświadczenie wystawione przez platformę ePUAP

Rodzaj informacji uzupełniającej: Identyfikator ePUAP dokumentu

Wartość informacji uzupełniającej: 170977229

Rodzaj informacji uzupełniającej: Informacja

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1 k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, pisma powiązane z przedłożonym dokumentem będą przesyłane za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Rodzaj informacji uzupełniającej: Pouczenie

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1d k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, istnieje możliwość rezygnacji z doręczania pism za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Dane dotyczące podpisu

Poświadczenie zostało podpisane - aby je zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu

Lista podpisanych elementów (referencji):

referencja ID-3bac82db48139468026ae248faf02f2d :

referencja ID-d3b9d115cf3c923a05c8dfe2dccff926 : [pismo_przewodnie_2518.xml](#)

referencja : #xades-id-8496fe2eb705208ce02a3ce1c67de271

Załączniki w dokumencie:

1. Projekt Budżetu Wieloletnia Prognoza Finansowa 2024 Gmina Dziwnow sig.pdf
2. pismo_przewodnie_2518.xml

Urząd Miejski w Dziwnowie
72-420 Dziwnów
Dziwnów
Szosowa 5

Dziwnów, 2023-11-14

Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Światowida

Pismo w sprawie SKB.3020.1.2023.GM - Projekt budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziwnów na
2024 r

Projekt budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dziwnów na 2024 r

Załączniki:

1. Projekt Budżetu Wieloletnia Prognoza Finansowa 2024 Gmina Dziwnow sig.pdf

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny