

**UCHWAŁA NR XLV/459/23
RADY GMINY DRAGACZ
z dnia 19 października 2023 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dragacz na lata
2023-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm..) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVIII/405/22 Rady Gminy Dragacz z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dragacz na lata 2023 – 2035 (zmienionej uchwałą nr XL/420/23 z dnia 14 lutego 2023 r., uchwałą nr XLI/429/23 z dnia 28 marca 2023 r., uchwałą nr XLII/432/23 z dnia 28 kwietnia 2023 r., uchwałą nr XLIII/446/23 z dnia 20 czerwca 2023 r., oraz uchwałą nr XLIV/456/23 z dnia 19 września 2023 r.) wprowadza się następujące zmiany:

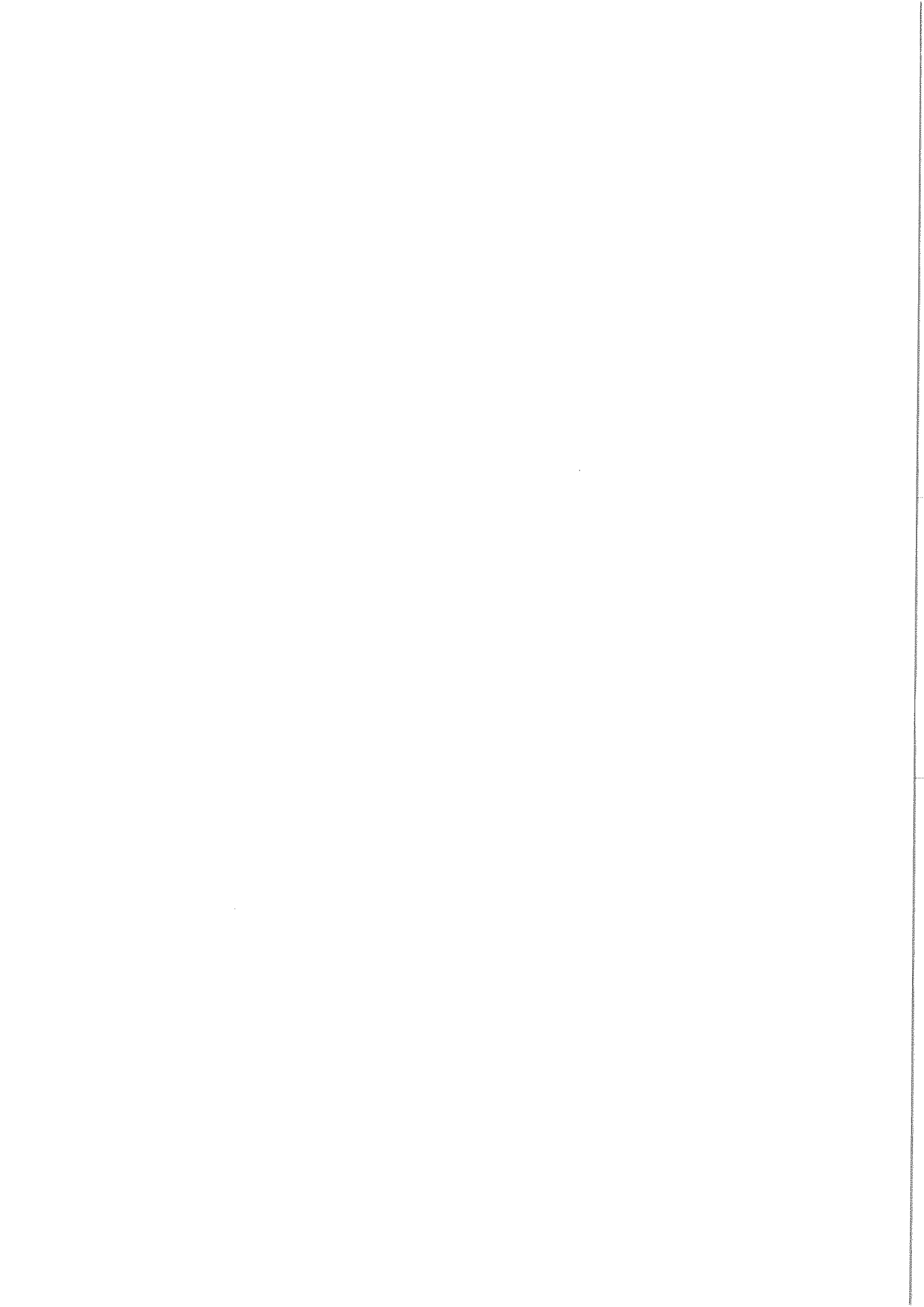
- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2036 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dragacz na lata 2023-2036”;
- 3) załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2024” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4) załącznik Nr 3 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023 – 2036” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dragacz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Ludwik Borolewski



Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwata Nr XLV/459/23
z dnia 2023-10-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:			
		1	z tego:										Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			Dochody bieżące ^x	z tego:												
				1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:					
											z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾				z podatku od nieruchomości
			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											
Lp																
Wykonanie 2016	29 386 603,64	28 514 127,77	3 400 198,00	123 906,45	8 530 619,00	9 028 523,09	7 430 881,23	2 452 003,13	872 475,87	41 223,87	831 252,00					
Wykonanie 2017	31 460 042,67	30 421 100,62	3 316 985,00	210 346,20	8 809 987,00	10 450 964,43	7 632 827,99	2 429 452,36	978 942,05	2 439,02	976 503,03					
Wykonanie 2018	32 581 720,41	31 663 302,89	3 762 741,00	240 648,10	8 978 913,00	10 123 980,64	8 557 020,15	3 071 065,02	918 417,52	24 739,85	893 677,67					
Wykonanie 2019	37 160 042,14	34 190 755,83	4 177 664,00	195 473,80	9 396 525,00	11 380 740,62	9 040 352,41	3 311 392,25	2 969 286,31	112 950,00	2 856 336,31					
Wykonanie 2020	43 620 585,99	39 024 752,80	4 073 767,00	249 780,97	10 060 863,00	13 402 643,04	11 237 898,79	4 871 040,95	4 595 833,19	302 880,00	4 292 953,19					
Wykonanie 2021	50 642 413,12	43 350 883,53	4 468 887,00	818 439,86	10 536 654,00	13 220 706,60	14 306 196,07	5 250 392,04	7 291 529,59	93 886,00	7 197 641,59					
Plan 3 kw. 2022	48 504 794,36	42 032 770,34	3 962 054,00	319 886,00	11 512 004,00	13 026 132,98	13 272 693,36	5 178 648,00	6 412 024,02	1 916 380,00	4 495 644,02					
Wykonanie 2022	51 296 288,91	47 874 062,81	6 850 472,57	319 884,44	11 512 486,00	14 547 084,14	14 644 161,66	5 578 300,68	3 422 226,10	442 992,00	2 979 234,10					
2023	46 076 885,04	41 119 782,41	3 726 577,00	482 445,00	14 431 254,85	6 293 091,87	16 186 413,69	6 827 148,00	4 957 102,63	140 950,00	4 816 152,63					
2024	41 441 781,00	41 441 781,00	6 977 003,00	514 865,00	13 143 945,00	4 809 859,00	15 996 109,00	7 145 612,00	0,00	0,00	0,00					
2025	42 726 476,00	42 726 476,00	7 193 290,00	530 826,00	13 551 407,00	4 958 965,00	16 491 988,00	7 351 626,00	0,00	0,00	0,00					
2026	43 794 638,00	43 794 638,00	7 373 122,00	544 097,00	13 860 192,00	5 082 939,00	16 904 288,00	7 535 417,00	0,00	0,00	0,00					
2027	45 064 683,00	45 064 683,00	7 586 943,00	559 876,00	14 293 008,00	5 230 344,00	17 394 512,00	7 753 644,00	0,00	0,00	0,00					
2028	46 371 558,00	46 371 558,00	7 806 964,00	576 112,00	14 707 505,00	5 382 024,00	17 898 953,00	7 978 808,00	0,00	0,00	0,00					
2029	47 669 962,00	47 669 962,00	8 025 559,00	592 243,00	15 119 315,00	5 532 721,00	18 400 124,00	8 202 216,00	0,00	0,00	0,00					
2030	48 957 051,00	48 957 051,00	8 242 249,00	608 234,00	15 527 537,00	5 682 104,00	18 896 927,00	8 423 675,00	0,00	0,00	0,00					
2031	50 278 891,00	50 278 891,00	8 464 790,00	624 656,00	15 946 780,00	5 835 521,00	19 407 144,00	8 651 114,00	0,00	0,00	0,00					
2032	51 586 143,00	51 586 143,00	8 684 875,00	640 897,00	16 361 396,00	5 987 245,00	19 911 730,00	8 876 043,00	0,00	0,00	0,00					

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2023.10.12-08:33)

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	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	
2033	52 927 382,00	52 927 382,00	9 910 682,00	657 560,00	16 796 792,00	6 142 913,00	20 429 435,00	9 106 820,00	0,00	0,00	0,00	
2034	54 250 567,00	54 250 567,00	9 133 449,00	673 999,00	17 206 462,00	6 296 486,00	20 940 171,00	9 334 490,00	0,00	0,00	0,00	
2035	55 552 581,00	55 552 581,00	9 352 652,00	690 175,00	17 619 417,00	6 447 602,00	21 442 735,00	9 558 518,00	0,00	0,00	0,00	
2036	55 552 581,00	55 552 581,00	9 352 652,00	690 175,00	17 619 417,00	6 447 602,00	21 442 735,00	9 558 518,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzrost może być sfinansowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedsięwzięcia 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 wykonawczej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:																	
Wyszczególnienie	Lp	Wydutki ogółem x	Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:				w tym:			
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
										odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3										
2035		54 052 581,00	49 589 506,00	24 289 716,00	0,00	0,00	80 000,00		0,00	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1		4 463 075,00	4 463 075,00	0,00
2036		53 952 581,00	49 549 506,00	24 289 716,00	0,00	0,00	40 000,00		0,00	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1		4 403 075,00	4 403 075,00	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:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3					
Wykonanie 2016	-74 922,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Wykonanie 2017	-2 420 641,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Wykonanie 2018	-5 283 919,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Wykonanie 2019	-2 321 253,16	0,00	1 709 891,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 891,67					1 709 891,67
Wykonanie 2020	930 117,27	0,00	12 684 895,78	10 062 600,00	0,00	0,00	0,00	2 622 095,78					0,00
Wykonanie 2021	2 741 665,83	701 400,00	2 967 366,06	0,00	0,00	345 270,28	0,00	2 622 095,78					0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 896 729,65	0,00	7 598 129,65	5 316 000,00	4 614 600,00	62 547,81	62 547,81	2 219 581,84					2 219 581,84
Wykonanie 2022	-114 955,19	0,00	6 278 910,39	1 616 000,00	0,00	62 547,81	0,00	4 600 362,58					114 955,19
2023	-9 729 263,40	0,00	10 398 663,40	7 430 000,00	7 430 000,00	226 422,16	226 422,16	2 742 241,24					2 072 841,24
2024	1 039 400,00	1 039 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2025	1 337 000,00	1 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2026	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2027	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2028	1 548 000,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2029	1 578 000,00	1 578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2030	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2031	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2033	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2034	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

		z tego:							
		w tym:	w tym:		w tym:		w tym:		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	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
					4.1.1		4.2		4.2.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2036	1 600 000,00	1 600 000,00	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 porównujące z nadwyżką poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

	z tego:				5	Rozchody budżetu x na pokrycie deficytu budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	w tym:						
				w tym:						
Wyszczególnienie	Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
	Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	701 400,00	701 400,00	0,00	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	701 400,00	701 400,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	701 400,00	701 400,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	569 400,00	569 400,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 400,00	1 039 400,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 000,00	1 337 000,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548 000,00	1 548 000,00	0,00	0,00	0,00
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 578 000,00	1 578 000,00	0,00	0,00	0,00
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00
	2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 000,00	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00
	2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu 3 kwartałów roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu 3 kwartałów roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu 3 kwartałów roku
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu 3 kwartałów roku)	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu 3 kwartałów roku	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu 3 kwartałów roku	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu 3 kwartałów roku			
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,35%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,08%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,99%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,79%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,79%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,21%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-4,37%	2,23%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,36%	17,69%	x	x	x	x	x
2023	4,14%	3,64%	4,04%	11,45%	13,70%	TAK	TAK	TAK
2024	5,66%	14,32%	14,32%	10,16%	12,37%	TAK	TAK	TAK
2025	5,99%	15,58%	x	10,48%	12,69%	TAK	TAK	TAK
2026	3,87%	16,44%	x	9,71%	12,67%	TAK	TAK	TAK
2027	3,49%	15,26%	x	10,87%	13,33%	TAK	TAK	TAK
2028	5,46%	16,63%	x	11,25%	14,21%	TAK	TAK	TAK
2029	5,18%	16,64%	x	11,07%	14,03%	TAK	TAK	TAK
2030	3,84%	16,28%	x	14,07%	14,07%	TAK	TAK	TAK
2031	3,76%	15,79%	x	15,88%	15,88%	TAK	TAK	TAK
2032	3,93%	15,78%	x	16,09%	16,09%	TAK	TAK	TAK
2033	3,68%	15,79%	x	16,12%	16,12%	TAK	TAK	TAK
2034	3,70%	15,72%	x	16,03%	16,03%	TAK	TAK	TAK
2035	3,22%	12,31%	x	16,09%	16,09%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1	8.2	8.3	8.4
Lp		8.1	8.2	8.3	8.4
2036		3,34%	12,31%	15,47%	TAK
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej					TAK
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x					8.4.1
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x					TAK

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:
	Dochody 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 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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x		
		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1			9.2.1.1	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2016	0,00	148 562,61	0,00	0,00	0,00	105 143,28	105 143,28	93 641,08		
Wykonanie 2017	0,00	405 935,63	326 029,00	326 029,00	326 029,00	424 927,99	424 927,99	356 159,97		
Wykonanie 2018	0,00	247 121,07	699 645,26	699 645,26	699 645,26	287 061,49	287 061,49	248 064,93		
Wykonanie 2019	272 886,55	272 886,55	2 348 509,79	2 348 509,79	2 207 553,79	335 029,57	335 029,57	273 924,53		
Wykonanie 2020	305 940,95	305 940,95	3 271 194,83	3 271 194,83	3 271 194,83	335 272,86	335 272,86	335 186,76		
Wykonanie 2021	225 982,70	225 982,70	2 356 089,31	2 356 089,31	1 695 272,63	203 381,42	203 381,42	192 108,32		
Plan 3 kw. 2022	597 440,10	597 440,10	1 359 076,13	1 359 076,13	1 357 536,23	540 751,40	540 751,40	540 494,19		
Wykonanie 2022	562 898,25	562 898,25	487 632,97	487 632,97	437 971,23	421 304,79	421 304,79	421 047,58		
2023	0,00	0,00	1 031 083,00	1 031 083,00	1 031 083,00	175 922,45	175 922,45	175 922,45		
2024	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		
2026	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		
2028	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		
2030	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		
2032	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		
2034	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		

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:		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	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
	Dochody 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			w tym:	w tym:				
Lp	8.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		9.3.1.1	
2036	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	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 związków 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 i 3 ustawy	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:		bieżące	majątkowe					
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 2016	543 865,95	543 865,95	326 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	80 123,00	80 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	4 000 546,12	4 000 546,12	2 187 799,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 172 554,96	3 172 554,96	1 614 220,37	2 089 770,34	867 500,80	1 232 269,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	4 713 981,50	4 713 981,50	2 826 003,38	3 606 923,95	0,00	3 606 923,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	3 072 221,53	3 072 221,53	1 954 273,47	2 047 839,29	63 994,00	1 983 845,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	115 094,34	115 094,34	76 384,67	5 615 205,51	341 842,69	5 273 362,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	83 205,04	83 205,04	46 384,67	5 615 205,51	341 842,69	5 273 362,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	23 985,00	23 985,00	23 985,00	9 258 491,13	242 455,55	9 016 025,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 611 534,48	1 627 530,30	984 004,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 związaną z odpowiedzialnością terytorialnego samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą 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 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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysiępienia COVID-19 x	Wydatki bieżące, podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań(9)
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						w tym:	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W opozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie. Niejawności 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 włączaną 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 pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12.

X – pozycja oznaczona symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty obciążenia, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W rozrachunku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej wydatki obciążające oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XLV/459/23
z dnia 2023-10-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 056 305,35	9 256 491,13	2 611 534,48	7 535 119,50
1.a	- wydatki bieżące				2 315 300,43	242 465,65	1 627 530,30	1 755 328,50
1.b	- wydatki majątkowe				11 740 004,92	9 016 025,48	984 004,18	5 779 781,00
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:				348 661,13	199 907,45	0,00	108 351,20
1.1.1	- wydatki bieżące				324 656,13	175 922,45	0,00	84 366,20
1.1.1.1	ERASMUS+ - Współpraca szkół	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. 16. PUŁKU UŁANÓW WIELKOPOLSKICH W GRUPIE	2022	2023	132 951,13	91 556,25	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój e-Administracji	URZĄD GMINY DRAGACZ	2022	2023	191 715,00	84 366,20	0,00	84 366,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 985,00	23 985,00	0,00	23 985,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój e-Administracji	URZĄD GMINY DRAGACZ	2022	2023	23 985,00	23 985,00	0,00	23 985,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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:				13 706 654,22	9 058 563,68	2 611 534,48	7 426 766,30
1.3.1	- wydatki bieżące				1 990 634,30	66 546,20	1 627 530,30	1 670 962,30
1.3.1.1	Dostawa artykułów żywnościowych do stołówek szkolnych i przedszkolnych - Zapewnienie posiłków dla dzieci w szkołach i przedszkolu	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY DRAGACZ	2022	2023	319 672,00	31 967,20	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont byłynków na osiedlu cywilnym w grupie - część I - Odnowienie budynków ujętych w rejestrze zabytków	URZĄD GMINY DRAGACZ	2023	2024	1 024 450,00	26 950,00	997 500,00	1 024 450,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 0537010C w miejscowości Grupa w ciągu ulicy Szkolnej - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2023	2024	631 752,30	6 150,00	625 602,30	631 752,30
1.3.1.4	Zarządzanie systemem elektroenergetycznym - Optymalizacja efektywności energetycznej	URZĄD GMINY DRAGACZ	2023	2026	14 760,00	1 476,00	4 428,00	14 760,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 716 019,92	8 992 040,48	984 004,18	5 755 805,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2016	2024	1 296 181,32	324 028,08	54 004,18	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji na budowę kanalizacji sanitarnej w Grupie, ul. Za Torem - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY DRAGACZ	2021	2023	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji na budowę sieci wod.-kan. na terenach inwestycyjnych w Nowych Marzach - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY DRAGACZ	2021	2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Grupie - Rozwój życia kulturalnego na wsi	URZĄD GMINY DRAGACZ	2022	2023	2 301 690,60	1 973 625,00	0,00	124 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 0537016C w Dolnej Grupie - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2020	2023	42 435,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji deszczowej w sołectwie Grupa Osiedle, gm. Dragacz - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY DRAGACZ	2020	2023	92 250,00	92 250,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej Nr na 0537011 Dragacz – Wielki Lubień - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2021	2023	86 500,00	86 500,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę dwóch odcinków dróg dojazdowych w części działek o nr ewidencyjnym 288, 126/1 i 91/1 obręb ewidencyjny Dragacz - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2021	2023	31 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa odcinka drogi wewnętrznej w Dragaczu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2021	2023	44 157,00	8 831,40	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie sieci ciepłowniczej w Grupie - ochrona środowiska	URZĄD GMINY DRAGACZ	2022	2023	1 875 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa budynku nr 2 przy Przedszkolu w Górnej Grupie - Poprawa bezpieczeństwa przedszkolaków i warunków funkcjonowania Przedszkola	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE	2022	2023	90 806,00	90 806,00	0,00	90 806,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej na utwardzenie ulic w osiedlu w Dolnej Grupie - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2023	2024	69 000,00	0,00	69 000,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 0537006 Grupa -Mniszek - Poprawa bezpieczeństwa	DRAGACZ	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa dróg w Dragaczu - III etap - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY DRAGACZ	2023	2024	5 541 000,00	4 630 000,00	861 000,00	5 541 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dragacz na lata 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dragacz:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 4 084 029,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 109 290,17 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 5 193 320,00 zł.

Zmiany w dochodach bieżących polegają głównie na:

- otrzymaniu środków z podziału dodatkowej kwoty rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej,
- otrzymanych dotacjach na zadania własne i zlecone z zakresu pomocy społecznej oraz oświaty oraz na zadania związane z przeprowadzeniem wyborów parlamentarnych i referendum ogólnokrajowego w sprawach o szczególnym znaczeniu dla państwa zarządzanego na dzień 15 października 2023 r.,
- otrzymanych wpływach z rozliczeń lat poprzednich,
- zwiększeniu planowanych dochodów z tytułu podatków lokalnych,

Zmiany w dochodach majątkowych polegają na:

- zmniejszeniu planowanych dochodów na realizację inwestycji - Przebudowa drogi gminnej nr 0537006 Grupa -Mniszek,
- zmniejszeniu planowanych dochodów ze sprzedaży działek.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 455 313,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 656 442,35 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 111 756,18 zł.

Wydatki bieżące zostały zmienione głównie z tytułu:

- wprowadzonych dotacji na zadania własne i zlecone z zakresu pomocy społecznej, oświaty oraz administracji publicznej oraz na zadania związane z przeprowadzeniem wyborów parlamentarnych i referendum ogólnokrajowego w sprawach o szczególnym znaczeniu dla państwa zarządzanego na dzień 15 października 2023 r.
- zmian w wydatkach funduszy sołeckich,
- zwiększenia kosztów obsługi zadłużenia.

Zmiany wydatków majątkowych wynikają m.in. ze:

- zmniejszenia wydatków na realizację inwestycji - Przebudowa drogi gminnej nr 0537006 Grupa -Mniszek,
- zmian w wydatkach funduszy sołeckich.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 729 263,40 zł.

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	50 160 914,87	-4 084 029,83	46 076 885,04
Dochody bieżące	40 010 492,24	+1 109 290,17	41 119 782,41
Subwencja ogólna	14 319 541,00	+111 713,85	14 431 254,85
Dotacje bieżące	5 973 349,55	+319 742,32	6 293 091,87
Pozostałe	15 508 579,69	+677 834,00	16 186 413,69
Podatek od nieruchomości	6 227 148,00	+600 000,00	6 827 148,00
Dochody majątkowe	10 150 422,63	-5 193 320,00	4 957 102,63
Sprzedaż majątku	1 209 270,00	-1 068 320,00	140 950,00
Wydatki ogółem	59 261 462,27	-3 455 313,83	55 806 148,44
Wydatki bieżące	40 145 624,17	+656 442,35	40 802 066,52
Wynagrodzenia i pochodne	18 782 370,40	-5 722,07	18 776 648,33
Pozostałe wydatki bieżące	20 590 253,77	+662 164,42	21 252 418,19
Wydatki majątkowe	19 115 838,10	-4 111 756,18	15 004 081,92
Wynik budżetu	-9 100 547,40	-628 716,00	-9 729 263,40

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	-	+55 552 581,00	55 552 581,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	-	+49 549 506,00	49 549 506,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 301 451,00	+562 000,00	4 863 451,00
2027	3 589 564,00	+1 100 000,00	4 689 564,00

2028	4 414 753,00	+160 000,00	4 574 753,00
2029	4 613 161,00	+214 000,00	4 827 161,00
2030	5 117 840,00	+270 000,00	5 387 840,00
2031	5 146 754,00	+200 000,00	5 346 754,00
2032	5 304 136,00	+100 000,00	5 404 136,00
2033	5 460 326,00	+205 000,00	5 665 326,00
2034	5 378 449,00	+384 000,00	5 762 449,00
2035	3 963 075,00	+500 000,00	4 463 075,00
2036	-	+4 403 075,00	4 403 075,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	-	+40 000,00	40 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dragacz:

1. Przychody zwiększono o 628 716,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 11 000,00 zł, zwiększono zaś przychody budżetowe z innych źródeł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 769 947,40	+628 716,00	10 398 663,40
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 441 000,00	-11 000,00	7 430 000,00
Wolne środki	2 102 525,24	+639 716,00	2 742 241,24

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dragacz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	669 400,00	0,00	669 400,00
2024	1 039 400,00	0,00	1 039 400,00
2025	1 337 000,00	0,00	1 337 000,00
2026	640 000,00	0,00	640 000,00

2027	613 000,00	0,00	613 000,00
2028	1 548 000,00	0,00	1 548 000,00
2029	1 578 000,00	0,00	1 578 000,00
2030	320 000,00	930 000,00	1 250 000,00
2031	320 000,00	1 000 000,00	1 320 000,00
2032	300 000,00	1 200 000,00	1 500 000,00
2033	295 000,00	1 200 000,00	1 495 000,00
2034	1 616 000,00	0,00	1 616 000,00
2035	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2036	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dragacz na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 2 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,14%	11,49%	TAK	13,70%	TAK
2024	5,66%	10,16%	TAK	12,37%	TAK
2025	5,99%	10,48%	TAK	12,69%	TAK
2026	3,87%	9,71%	TAK	12,67%	TAK
2027	3,49%	10,87%	TAK	13,83%	TAK
2028	5,46%	11,25%	TAK	14,21%	TAK
2029	5,18%	11,07%	TAK	14,03%	TAK
2030	3,84%	14,07%	TAK	14,07%	TAK
2031	3,76%	15,88%	TAK	15,88%	TAK
2032	3,93%	16,09%	TAK	16,09%	TAK
2033	3,68%	16,12%	TAK	16,12%	TAK
2034	3,70%	16,03%	TAK	16,03%	TAK
2035	3,22%	16,09%	TAK	16,09%	TAK
2036	3,34%	15,47%	TAK	15,47%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyfrowa Gmina;

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi gminnej nr 0537006 Grupa -Mniszek.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	236 450,65	+6 015,00	242 465,65

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	13 147 040,48	-4 131 015,00	9 016 025,48
2024	2 109 004,18	-1 125 000,00	984 004,18

Zródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dragacz spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2036 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

