

# **UCHWAŁA NR LX.524.2024**

## **Rady Gminy Dąbrówka**

z dnia 25 marca 2024 r.

### **w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LVIII.511.2024 Rady Gminy Dąbrówka z dnia 29.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówka na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dąbrówka, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówka.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Dąbrówka

Sławomir Rosa

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr LX.524.2024  
Rady Gminy Dąbrówka  
z dnia 25.03.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2024	84 102 057,60	52 298 933,80	10 622 842,00	352 997,00	18 225 161,00	5 075 817,80	18 022 116,00	9 326 600,00	31 803 123,80	20 000,00	31 778 123,80	
2025	66 825 274,17	63 225 274,17	11 900 000,00	400 000,00	16 225 161,00	9 400 000,00	25 300 113,17	13 100 113,17	3 600 000,00	100 000,00	2 500 000,00	
2026	67 864 839,00	65 264 839,00	11 900 000,00	310 000,00	18 354 839,00	9 400 000,00	25 300 000,00	13 800 000,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	
2027	65 300 000,00	62 800 000,00	12 000 000,00	320 000,00	16 900 000,00	10 300 000,00	23 280 000,00	13 900 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2028	66 300 170,10	64 200 170,10	12 100 000,00	330 000,00	17 900 000,00	10 600 000,00	23 170 170,10	13 000 000,00	2 100 000,00	0,00	1 000 000,00	
2029	66 900 000,00	64 800 000,00	12 200 000,00	340 000,00	18 900 000,00	10 700 000,00	22 660 000,00	13 200 000,00	2 100 000,00	0,00	1 000 000,00	
2030	67 065 000,00	64 965 000,00	12 300 000,00	350 000,00	18 800 000,00	10 800 000,00	22 650 000,00	13 300 000,00	2 100 000,00	0,00	1 000 000,00	
2031	71 600 000,00	69 500 000,00	13 400 000,00	360 000,00	20 900 000,00	10 900 000,00	23 940 000,00	13 400 000,00	2 100 000,00	0,00	1 000 000,00	
2032	72 600 000,00	70 500 000,00	13 500 000,00	370 000,00	21 900 000,00	11 000 000,00	23 730 000,00	13 400 000,00	2 100 000,00	0,00	1 000 000,00	
2033	72 844 293,00	70 771 293,00	12 500 000,00	370 000,00	21 900 000,00	11 000 000,00	23 730 000,00	13 400 000,00	2 073 000,00	0,00	1 000 000,00	
2034	72 973 000,00	70 900 000,00	12 500 000,00	370 000,00	21 900 000,00	11 000 000,00	23 730 000,00	13 400 000,00	2 073 000,00	0,00	1 000 000,00	
2035	72 973 000,00	70 900 000,00	12 500 000,00	370 000,00	21 900 000,00	11 000 000,00	23 730 000,00	13 400 000,00	2 073 000,00	0,00	1 000 000,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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		
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
2024	86 441 988,04	47 977 776,83	26 028 263,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	38 464 211,21	38 464 211,21	2 150 000,00
2025	61 170 500,00	54 000 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	7 170 500,00	0,00	0,00
2026	63 864 839,00	57 064 839,00	26 364 839,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	0,00
2027	63 196 330,00	56 000 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	7 196 330,00	0,00	0,00
2028	64 000 000,00	59 000 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2029	64 600 000,00	59 300 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00
2030	65 000 000,00	58 000 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00
2031	68 500 000,00	62 500 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2032	69 971 420,00	63 971 420,00	24 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2033	70 674 000,00	64 674 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2034	71 973 000,00	65 973 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2035	71 973 000,00	65 773 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 339 930,44	0,00	6 866 930,44	6 816 930,44	2 339 930,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 654 774,17	5 654 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 103 670,00	2 103 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 300 170,10	2 300 170,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 065 000,00	2 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 628 580,00	2 628 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 170 293,00	2 170 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
lp	44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 527 000,00	4 477 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 654 774,17	5 654 774,17	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103 670,00	2 103 670,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 170,10	2 300 170,10	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 065 000,00	2 065 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 580,00	2 628 580,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 293,00	2 170 293,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	28 322 487,27	0,00	4 321 156,97	4 371 156,97	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 667 713,10	0,00	9 225 274,17	9 225 274,17	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 667 713,10	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 564 043,10	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 263 873,00	0,00	5 200 170,10	5 200 170,10	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 963 873,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 898 873,00	0,00	6 965 000,00	6 965 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 798 873,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 170 293,00	0,00	6 528 580,00	6 528 580,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	6 097 293,00	6 097 293,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 927 000,00	4 927 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 127 000,00	5 127 000,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	11,60%	11,27%	11,31%	8,70%	5,54%	NIE	NIE
2025	11,14%	17,77%	x	8,99%	5,82%	NIE	NIE
2026	7,73%	15,25%	x	9,47%	8,16%	TAK	TAK
2027	4,60%	13,54%	x	10,78%	9,47%	TAK	TAK
2028	4,85%	10,26%	x	11,93%	10,62%	TAK	TAK
2029	4,71%	10,63%	x	11,90%	10,59%	TAK	TAK
2030	4,18%	13,23%	x	12,39%	11,08%	TAK	TAK
2031	5,55%	12,20%	x	13,14%	13,14%	TAK	TAK
2032	4,67%	11,22%	x	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2033	3,97%	10,54%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2034	2,00%	8,56%	x	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2035	1,67%	8,56%	x	10,95%	10,95%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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	3 466 195,00	3 466 195,00	3 466 195,00	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
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

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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	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
2024	3 466 195,00	3 466 195,00	3 466 195,00	24 001 926,92	0,00	24 001 926,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	799 205,80	0,00	0,00	4 022 260,83	0,00	4 022 260,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	138 800,00	0,00	138 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	222 400,00	0,00	222 400,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	
2024	4 477 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 103 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	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	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>\*</sup> 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. Automatische 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.

<sup>x</sup> - 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr LX.524.2024  
Rady Gminy Dąbrowka  
z dnia 25.03.2024 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)				34 502 132,46	24 001 926,92	4 022 260,83	138 800,00	222 400,00	28 385 387,75
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 502 132,46	24 001 926,92	4 022 260,83	138 800,00	222 400,00	28 385 387,75
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:				4 265 400,80	3 466 195,00	799 205,80	0,00	0,00	4 265 400,80
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 265 400,80	3 466 195,00	799 205,80	0,00	0,00	4 265 400,80
1.1.2.1	Przebudowa SUW oraz budowa sieci wodociągowej i sanitarnej na terenie Gminy - zaopatrzenie ludności w wodę pitną	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2025	4 265 400,80	3 466 195,00	799 205,80	0,00	0,00	4 265 400,80
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				30 236 731,66	20 535 731,92	3 223 055,03	138 800,00	222 400,00	24 119 986,95
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 236 731,66	20 535 731,92	3 223 055,03	138 800,00	222 400,00	24 119 986,95
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrowce i budowa kanalizacji sanitarnej w wybranych msc. Gminy (dokumentacja projektowa, roboty budowlane) - ochrona ziemi, wód i środowiska	Urząd Gminy Dąbrowka	2016	2024	4 034 132,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia ulicznego na LED - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrowka	2022	2025	295 500,00	0,00	64 500,00	0,00	0,00	64 500,00
1.3.2.4	Modernizacja poddasza budynku Urzędu Gminy Dąbrowka wraz z wymianą źródła ciepła - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrowka	2022	2025	337 700,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) - ochrona środowiska	Urząd Gminy Dąbrowka	2021	2025	562 250,71	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.6	Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy oczyszczalni ścieków dla ZGK w Dąbrowce wyposażonego w instalację OZE - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2025	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku usługowo- handlowego przy ulicy Kościelnej w Dąbrowce - wyposażonego w instalację OZE - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2025	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Dąbrowce wraz z montażem instalacji OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Kuligowie wraz z montażem instalacji OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

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						
1.3.2.10	Wykonanie audytu oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych - stworzenie właściwej bazy systemu oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Wyposażenie SUW w Dąbrówce w instalacje OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	Wyposażenie SUW w Kołakowie w instalacje OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	Wyposażenie SUW w Kuligowie w instalacje OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.14	Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Dąbrówce w instalacje OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	Budowa wodociągów w wybranych miejscowościach gminy (dokumentacja projektowa, roboty budowlane) - zaopatrzenie ludności w wodę pitną	Urząd Gminy Dąbrówka	2022	2025	1 476 462,00	0,00	423 800,00	0,00	0,00	423 800,00
1.3.2.16	Program STOP-SMOG - ochrona środowiska	Urząd Gminy Dąbrówka	2022	2027	500 000,00	0,00	138 800,00	138 800,00	222 400,00	500 000,00
1.3.2.17	Poprawa stanu dróg gminnych w gminie Dąbrówka (Przebudowa drogi gminnej ul. Widokowa w m. Lasków oraz ul. Widokowej w m. Karpin; Przebudowa drogi gminnej, ul. Norwida w m. Lasków) - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Dąbrówka	2022	2024	10 683 936,95	10 683 936,95	0,00	0,00	0,00	10 683 936,95
1.3.2.18	Przebudowa hal sportowych przy szkołach na terenie gminy Dąbrówka (Przebudowa trzech balonowych hal sportowych przy szkołach gminnych w m.: Wszebory, Guzowatka i Józefów) - stworzenie właściwej bazy sportowej	Urząd Gminy Dąbrówka	2019	2025	4 747 600,00	4 468 431,97	161 168,03	0,00	0,00	4 629 600,00
1.3.2.19	Zwiększenie dostępności wody pitnej i użytkowej z gminnej sieci wodociągowej oraz odcinków kanalizacji sanitarnej dla mieszkańców gminy Dąbrówka (Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Małopole, Dąbrówka, Kuligów, Karpin, Chajęty. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dąbrówka, Małopole)* - zaopatrzenie ludności w wodę pitną	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	7 129 150,00	5 224 363,00	1 904 787,00	0,00	0,00	7 129 150,00
1.3.2.20	Budowa chodnika w Działach Czarnowskich - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Dąbrówka	2022	2024	160 000,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	158 000,00



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 10 939 795,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 939 795,80 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 8 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 10 939 795,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 939 795,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 000 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>73 162 261,80</b>	<b>+10 939 795,80</b>	<b>84 102 057,60</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>49 359 138,00</b>	<b>+2 939 795,80</b>	<b>52 298 933,80</b>
Subwencja ogólna	15 614 034,00	+2 611 127,00	18 225 161,00
Dotacje bieżące	4 750 649,00	+325 168,80	5 075 817,80
Pozostałe	18 018 616,00	+3 500,00	18 022 116,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>23 803 123,80</b>	<b>+8 000 000,00</b>	<b>31 803 123,80</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>75 502 192,24</b>	<b>+10 939 795,80</b>	<b>86 441 988,04</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>45 037 981,03</b>	<b>+2 939 795,80</b>	<b>47 977 776,83</b>
Wynagrodzenia i pochodne	23 804 472,00	+2 223 791,00	26 028 263,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 233 509,03	+716 004,80	20 949 513,83
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>30 464 211,21</b>	<b>+8 000 000,00</b>	<b>38 464 211,21</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	63 414 034,00	-188 759,83	63 225 274,17
2026	63 810 000,00	+1 454 839,00	65 264 839,00
2027	62 800 000,00	-	62 800 000,00
2028	64 200 170,10	-	64 200 170,10
2029	64 800 000,00	-	64 800 000,00
2030	64 965 000,00	-	64 965 000,00
2031	69 500 000,00	-	69 500 000,00
2032	70 500 000,00	-	70 500 000,00
2033	70 771 420,00	-127,00	70 771 293,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 500 000,00	+100 000,00	3 600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	55 000 000,00	+2 064 839,00	57 064 839,00
2027	56 000 000,00	-	56 000 000,00
2028	59 000 000,00	-	59 000 000,00
2029	59 300 000,00	-	59 300 000,00
2030	58 000 000,00	-	58 000 000,00
2031	61 500 000,00	+1 000 000,00	62 500 000,00
2032	63 971 420,00	-	63 971 420,00
2033	65 373 000,00	-699 000,00	64 674 000,00
2034	65 973 000,00	-	65 973 000,00
2035	66 773 000,00	-1 000 000,00	65 773 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 743 534,00	-88 759,83	5 654 774,17
2026	4 610 000,00	-610 000,00	4 000 000,00
2027	2 103 670,00	-	2 103 670,00
2028	2 300 170,10	-	2 300 170,10
2029	2 300 000,00	-	2 300 000,00
2030	2 065 000,00	-	2 065 000,00
2031	4 100 000,00	-1 000 000,00	3 100 000,00
2032	2 628 580,00	-	2 628 580,00
2033	1 471 420,00	+698 873,00	2 170 293,00
2034	1 000 000,00	-	1 000 000,00
2035	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 6. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dąbrówka**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	4 477 000,00	0,00	4 477 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	4 129 500,00	1 525 274,17	5 654 774,17
2026	2 600 000,00	1 400 000,00	4 000 000,00
2027	2 103 670,00	0,00	2 103 670,00
2028	1 200 000,00	1 100 170,10	2 300 170,10
2029	1 200 000,00	1 100 000,00	2 300 000,00
2030	1 000 000,00	1 065 000,00	2 065 000,00
2031	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2032	0,00	2 628 580,00	2 628 580,00
2033	0,00	2 170 293,00	2 170 293,00
2034	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2035	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 7. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	11,60%	8,70%	NIE	5,54%	NIE
2025	11,14%	8,99%	NIE	5,82%	NIE
2026	7,73%	9,47%	TAK	8,16%	TAK
2027	4,60%	10,78%	TAK	9,47%	TAK
2028	4,85%	11,93%	TAK	10,62%	TAK
2029	4,71%	11,90%	TAK	10,59%	TAK
2030	4,18%	12,39%	TAK	11,08%	TAK
2031	5,55%	13,14%	TAK	13,14%	TAK
2032	4,67%	13,27%	TAK	13,27%	TAK
2033	3,97%	12,33%	TAK	12,33%	TAK
2034	2,00%	11,66%	TAK	11,66%	TAK
2035	1,67%	10,95%	TAK	10,95%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w latach 2024-2025 Gmina Dąbrówka nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- dla 2024 roku 59,88%;
- dla 2025 roku 41,27%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze



oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w latach 2024-2025 jest dopuszczalne.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrówce i budowa kanalizacji sanitarnej w wybranych msc. Gminy (dokumentacja projektowa, roboty budowlane) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 773 780,00 zł;
  - 2) Poprawa stanu dróg gminnych w gminie Dąbrówka (Przebudowa drogi gminnej ul. Widokowa w m. Lasków oraz ul. Widokowej w m. Karpin; Przebudowa drogi gminnej, ul. Norwida w m. Lasków) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2024.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	25 775 706,92	-1 773 780,00	24 001 926,92

Źródło: opracowanie własne.

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.