

- PROJEKT -

**UCHWAŁA NR .2024
RADY GMINY DĄBRÓWKA**

z dnia 26 sierpnia 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 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) Rada Gminy Dąbrówka uchwala, 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. zm.) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka określając go na lata 2024-2034;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2034”;
- 3) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 4) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówka.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK
GMINY DĄBRÓWKA
Dariusz Korczakowski
Dariusz Korczakowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy Dąbrówka
z dnia 26.08.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	72 505 575,42	59 280 718,70	10 622 842,00	352 997,00	18 225 161,00	8 041 316,02	22 038 402,68	12 466 600,00	13 224 856,72	44 000,00	13 172 856,72
2025	85 940 000,00	64 385 754,24	11 400 000,00	380 000,00	19 500 000,00	8 700 000,00	24 405 754,24	13 500 000,00	21 554 245,76	0,00	21 554 245,76
2026	67 760 000,00	67 260 000,00	11 700 000,00	410 000,00	20 700 000,00	9 150 000,00	25 300 000,00	14 500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	69 940 000,00	69 940 000,00	12 000 000,00	440 000,00	21 900 000,00	9 600 000,00	26 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	72 470 000,00	72 470 000,00	12 300 000,00	470 000,00	23 100 000,00	10 100 000,00	26 500 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	74 800 000,00	74 800 000,00	12 600 000,00	500 000,00	24 300 000,00	10 600 000,00	26 800 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	77 150 000,00	77 150 000,00	12 900 000,00	530 000,00	25 500 000,00	11 120 000,00	27 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	79 560 000,00	79 560 000,00	13 200 000,00	560 000,00	26 700 000,00	11 700 000,00	27 400 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	81 950 000,00	81 950 000,00	13 500 000,00	590 000,00	27 900 000,00	12 260 000,00	27 700 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	84 420 000,00	84 420 000,00	13 800 000,00	620 000,00	29 100 000,00	12 900 000,00	28 000 000,00	16 700 000,00	0,00	0,00	0,00

2034	86 850 000,00	86 850 000,00	14 100 000,00	650 000,00	30 300 000,00	13 500 000,00	28 300 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	75 066 688,59	57 567 970,46	27 122 433,14	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	17 498 718,13	17 498 718,13	574 000,00
2025	81 200 000,00	54 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	1 024 000,00
2026	65 274 330,00	57 240 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	8 034 330,00	8 034 330,00	500 000,00
2027	67 722 000,00	60 100 000,00	28 670 000,00	0,00	0,00	1 212 000,00	0,00	0,00	0,00	7 622 000,00	7 622 000,00	0,00
2028	71 270 000,00	63 100 000,00	30 100 000,00	0,00	0,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	8 170 000,00	8 170 000,00	0,00
2029	72 100 000,00	66 262 000,00	31 600 000,00	0,00	0,00	827 500,00	0,00	0,00	0,00	5 838 000,00	5 838 000,00	0,00
2030	73 150 000,00	69 575 000,00	33 200 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	3 575 000,00	3 575 000,00	0,00
2031	75 560 000,00	73 054 000,00	34 850 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	2 506 000,00	2 506 000,00	0,00
2032	77 550 000,00	76 700 000,00	36 600 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2033	83 020 000,00	80 540 000,00	38 420 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00
2034	85 450 000,00	84 570 000,00	40 340 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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:
					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	4.3.1
2024	-2 561 113,17	0,00	7 550 000,00	7 500 000,00	2 561 113,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 740 000,00	4 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 485 670,00	2 485 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 218 000,00	2 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 988 886,83	4 938 886,83	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 740 000,00	4 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 485 670,00	2 485 670,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 000,00	2 218 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	28 543 670,00	0,00	1 712 748,24	1 762 748,24
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 803 670,00	0,00	10 385 754,24	10 385 754,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 318 000,00	0,00	10 020 000,00	10 020 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 100 000,00	0,00	9 840 000,00	9 840 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 900 000,00	0,00	9 370 000,00	9 370 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	8 538 000,00	8 538 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	7 575 000,00	7 575 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	6 506 000,00	6 506 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	3 880 000,00	3 880 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	12,92%	6,68%	6,76%	8,70%	6,96%	NIE	NIE
2025	12,10%	22,22%	x	7,47%	5,73%	NIE	NIE
2026	7,00%	19,96%	x	9,45%	8,75%	TAK	TAK
2027	5,68%	18,32%	x	11,43%	10,73%	TAK	TAK
2028	3,41%	16,51%	x	13,27%	12,56%	TAK	TAK
2029	5,49%	14,59%	x	14,13%	13,43%	TAK	TAK
2030	7,06%	12,47%	x	15,18%	14,48%	TAK	TAK
2031	6,57%	10,27%	x	15,82%	15,82%	TAK	TAK
2032	6,67%	7,89%	x	16,33%	16,33%	TAK	TAK
2033	2,10%	5,57%	x	14,29%	14,29%	TAK	TAK
2034	1,96%	3,16%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	33 321,43	33 321,43	33 321,43	174 938,77	174 938,77	174 938,77	61 500,01	61 500,01	47 527,22
2025	133 770,68	133 770,68	133 770,68	3 818 364,76	3 818 364,76	3 818 364,76	120 121,80	120 121,80	92 830,15
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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	196 662,24	196 662,24	151 980,64	15 231 830,22	191 500,01	15 040 330,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 842 476,60	3 842 476,60	3 818 364,76	26 718 572,15	350 121,80	26 368 450,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	814 500,00	140 000,00	674 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2024	4 938 886,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 485 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 218 000,00	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Dąbrówka
z dnia 26.08.2024 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)				48 918 295,08	15 231 830,22	26 718 572,15	814 500,00	10 000,00	42 604 902,37
1.a	- wydatki bieżące				691 621,81	191 500,01	350 121,80	140 000,00	10 000,00	531 621,81
1.b	- wydatki majątkowe				48 226 673,27	15 040 330,21	26 368 450,35	674 500,00	0,00	42 073 280,56
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:				4 220 760,65	258 162,25	3 962 598,40	0,00	0,00	4 220 760,65
1.1.1	- wydatki bieżące				181 621,81	61 500,01	120 121,80	0,00	0,00	181 621,81
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrówka - Zaawansowane usługi cyfrowe	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2025	181 621,81	61 500,01	120 121,80	0,00	0,00	181 621,81
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 039 138,84	196 662,24	3 842 476,60	0,00	0,00	4 039 138,84
1.1.2.1	Przebudowa SUW oraz budowa sieci wodociągowej i sanitarnej na terenie Gminy - zaopatrzenie ludności w wodę pitną	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	3 466 195,00	0,00	3 466 195,00	0,00	0,00	3 466 195,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrówka - Zaawansowane usługi cyfrowe	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2025	572 943,84	196 662,24	376 281,60	0,00	0,00	572 943,84
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				44 697 534,43	14 973 667,97	22 755 973,75	814 500,00	10 000,00	38 384 141,72
1.3.1	- wydatki bieżące				510 000,00	130 000,00	230 000,00	140 000,00	10 000,00	350 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Dąbrówka - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2026	250 000,00	20 000,00	100 000,00	130 000,00	0,00	250 000,00
1.3.1.2	Usługi doradztwa podatkowego w podatku VAT - Zwiększenie dochodów gminy	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2027	160 000,00	60 000,00	80 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.3.1.3	Porozumienie z Prime Car management - rozliczenie za samochód służbowy -	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2025	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 187 534,43	14 843 667,97	22 525 973,75	674 500,00	0,00	38 034 141,72
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrówce i budowa kanalizacji sanitarnej w wybranych msc. Gminy (dokumentacja projektowa, roboty budowlane) - ochrona ziemi, wód i środowiska	Urząd Gminy Dąbrówka	2016	2024	4 034 132,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00

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						
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia ulicznego na LED - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2022	2026	295 500,00	0,00	0,00	64 500,00	0,00	64 500,00
1.3.2.4	Modernizacja poddasza budynku Urzędu Gminy Dąbrówka wraz z wymianą źródła ciepła - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrówka	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 Dąbrówka	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 Dąbrówce wyposażonego w instalację OZE - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku usługowo- handlowego przy ulicy Kościelnej w Dąbrówce - wyposażonego w instalację OZE - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Dąbrówce wraz z montażem instalacji OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	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 Dąbrówka	2023	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Wykonanie audytu oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych - stworzenie właściwej bazy systemu oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Wyposażenie SUW w Dąbrówce w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	Wyposażenie SUW w Kołakowie w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	Wyposażenie SUW w Kuligowie w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.14	Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Dąbrówce w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2026	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	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	1 076 462,00	0,00	23 800,00	0,00	0,00	23 800,00
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	2025	11 083 936,95	3 521 756,00	7 562 180,95	0,00	0,00	11 083 936,95
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.	2024	5 086 431,97	4 968 431,97	0,00	0,00	0,00	4 968 431,97

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						
1.3.2.19	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	7 533 267,00	5 628 480,00	1 904 787,00	0,00	0,00	7 533 267,00
1.3.2.20	Budowa chodnika w Działach Czarnowskich - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Dąbrówka	2022	2024	162 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej w m. Cisie i m. Małopole ul. Franciszka Czapskiego - Poprawa stanu dróg	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2025	2 242 000,00	10 000,00	2 232 000,00	0,00	0,00	2 242 000,00
1.3.2.22	Poprawa stanu dróg gminnych w gminie Dąbrówka - Poprawa stanu dróg	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2025	8 410 000,00	10 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	8 400 000,00
1.3.2.23	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4322W ul. Radzywińska w msc. Kuligów - dokumentacja -	Urząd Gminy w Dąbrówce	2022	2025	196 648,00	10 000,00	160 000,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.24	Przebudowa SUW oraz budowa sieci wodociągowej i sanitarnej na terenie Gminy - zaopatrzenie ludności w wodę pitną	Urząd Gminy Dąbrówka	2023	2025	809 205,80	10 000,00	799 205,80	0,00	0,00	809 205,80
1.3.2.25	Renowacja wnętrza kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Dąbrówce - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2025	1 024 000,00	524 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 024 000,00
1.3.2.26	Renowacja wnętrza kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Dąbrówce - Etap 2 - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Dąbrówka	2024	2026	1 024 000,00	0,00	524 000,00	500 000,00	0,00	1 024 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 383 001,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 116 998,70 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 500 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 383 001,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 147 998,70 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 531 000,00 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]
Dochody ogółem	73 888 576,72	-1 383 001,30	72 505 575,42
Dochody bieżące	59 163 720,00	+116 998,70	59 280 718,70
Dotacje bieżące	7 990 317,32	+50 998,70	8 041 316,02
Pozostałe	21 972 402,68	+66 000,00	22 038 402,68
Dochody majątkowe	14 724 856,72	-1 500 000,00	13 224 856,72
Wydatki ogółem	76 449 689,89	-1 383 001,30	75 066 688,59
Wydatki bieżące	57 419 971,76	+147 998,70	57 567 970,46
Wynagrodzenia i pochodne	27 052 105,14	+70 328,00	27 122 433,14
Pozostałe wydatki bieżące	28 687 866,62	+77 670,70	28 765 537,32
Wydatki majątkowe	19 029 718,13	-1 531 000,00	17 498 718,13

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 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Skrócono Wieloletnią Prognozę Finansową o 1 rok, tj. do roku 2034.

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

Tabela 2. 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	12,92%	8,70%	NIE	6,96%	NIE
2025	12,10%	7,47%	NIE	5,73%	NIE
2026	7,00%	9,45%	TAK	8,75%	TAK
2027	5,68%	11,43%	TAK	10,73%	TAK
2028	3,41%	13,27%	TAK	12,56%	TAK
2029	5,49%	14,13%	TAK	13,43%	TAK
2030	7,06%	15,18%	TAK	14,48%	TAK
2031	6,57%	15,82%	TAK	15,82%	TAK
2032	6,67%	16,33%	TAK	16,33%	TAK
2033	2,10%	14,29%	TAK	14,29%	TAK
2034	1,96%	12,23%	TAK	12,23%	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 55,60%;
- dla 2025 roku 42,75%.

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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Renowacja wnętrza kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Dąbrówce
2. Renowacja wnętrza kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Dąbrówce - Etap 2

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. 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)”. .

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.