

- PROJEKT -

**UCHWAŁA NR VI.....2024
RADY GMINY DĄBRÓWKA**

z dnia 28 października 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2034

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 2024-2034 (z późn. zm.) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówka.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Gminy Dąbrówka

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 VII.....2024
Rady Gminy Dąbrówka
z dnia 28.10.2024 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	75 675 392,72	60 566 654,88	10 622 842,00	352 997,00	18 225 161,00	9 218 667,29	22 146 987,59	12 466 600,00	15 108 737,84	25 000,00	15 075 737,84
2025	84 111 854,00	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	19 726 099,76	0,00	19 726 099,76
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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	78 374 371,74	59 621 512,99	27 889 291,29	0,00	0,00	1 717 500,00	0,00	0,00	0,00	18 752 858,75	18 752 858,75	578 500,00
2025	79 371 854,00	54 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	25 371 854,00	25 371 854,00	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	-2 698 979,02	0,00	7 687 865,85	7 500 000,00	2 561 113,17	137 865,85	137 865,85	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 zaciągnięciem 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	945 141,89	1 133 007,74
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 dotychczasowych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	12,96%	5,24%	5,29%	8,70%	6,96%	NIE	NIE
2025	12,10%	22,22%	x	6,98%	5,24%	NIE	NIE
2026	7,00%	19,96%	x	9,25%	8,55%	TAK	TAK
2027	5,68%	18,32%	x	11,23%	10,53%	TAK	TAK
2028	3,41%	16,51%	x	13,06%	12,36%	TAK	TAK
2029	5,49%	14,59%	x	13,93%	13,22%	TAK	TAK
2030	7,06%	12,47%	x	14,97%	14,27%	TAK	TAK
2031	6,57%	10,27%	x	15,62%	15,62%	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 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	196 662,24	196 662,24	151 980,64	17 008 541,15	341 500,01	16 667 041,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 842 476,60	3 842 476,60	3 818 364,76	21 694 231,15	550 121,80	21 144 109,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 084 500,00	190 000,00	894 500,00	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 na celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VII.....2024
Rady Gminy Dąbrowka
z dnia 28.10.2024 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)				45 940 665,01	17 008 541,15	21 694 231,15	1 084 500,00	10 000,00	39 797 272,30
1.a	- wydatki bieżące				1 091 621,81	341 500,01	550 121,80	190 000,00	10 000,00	1 091 621,81
1.b	- wydatki majątkowe				44 849 043,20	16 667 041,14	21 144 109,35	894 500,00	0,00	38 705 650,49
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:				754 565,65	258 162,25	496 403,40	0,00	0,00	754 565,65
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 Dąbrowka - Zaawansowane usługi cyfrowe	Urząd Gminy Dąbrowka	2024	2025	181 621,81	61 500,01	120 121,80	0,00	0,00	181 621,81
1.1.2	- wydatki majątkowe				572 943,84	196 662,24	376 281,60	0,00	0,00	572 943,84
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowka - Zaawansowane usługi cyfrowe	Urząd Gminy Dąbrowka	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				45 186 099,36	16 750 378,90	21 197 827,75	1 084 500,00	10 000,00	39 042 706,65
1.3.1	- wydatki bieżące				910 000,00	280 000,00	430 000,00	190 000,00	10 000,00	910 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Dąbrowka - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dąbrowka	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 Dąbrowka	2024	2027	160 000,00	60 000,00	80 000,00	10 000,00	10 000,00	160 000,00
1.3.1.3	Porozumienie z Prime Car management - rozliczenie za samochód służbowy -	Urząd Gminy Dąbrowka	2024	2025	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.4	Plany Zagospodarowania Przestrzennego - Realizacja zadań gminy	Urząd Gminy Dąbrowka	2024	2026	400 000,00	150 000,00	200 000,00	50 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 276 099,36	16 470 378,90	20 767 827,75	894 500,00	0,00	38 132 706,65
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	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 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	2026	562 250,71	0,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00

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						
1.3.2.6	Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy oczyszczalni ścieków dla ZGK w Dąbrowce wyposażonego w instalację OZE - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrowka	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 Dąbrowce - wyposażonego w instalację OZE - stworzenie właściwej bazy lokalowej	Urząd Gminy Dąbrowka	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 Dąbrowce wraz z montażem instalacji OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2026	100 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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	2026	100 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Wykonanie audytu oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych - stworzenie właściwej bazy systemu oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Wyposażenie SUW w Dąbrowce w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrowka	2023	2026	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	Wyposażenie SUW w Łokacie w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrowka	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 Dąbrowka	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 Dąbrowce w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii	Urząd Gminy Dąbrowka	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 Dąbrowka	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 Dąbrowka (Przebudowa drogi gminnej ul. Widokowa w m. Łasków oraz ul. Widokowej w m. Karpin; Przebudowa drogi gminnej, ul. Norwida w m. Łasków) - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Dąbrowka	2022	2025	11 193 936,95	3 561 756,00	7 632 180,95	0,00	0,00	11 193 936,95
1.3.2.18	Przebudowa hal sportowych przy szkołach na terenie gminy Dąbrowka (Przebudowa trzech balonowych hal sportowych przy szkołach gminnych w m.: Wszebory, Guzowatka i Józefów) - stworzenie właściwej bazy sportowej	Urząd Gminy Dąbrowka	2019	2024	5 396 431,97	5 278 431,97	0,00	0,00	0,00	5 278 431,97
1.3.2.19	Zwiększenie dostępności wody pitnej i użytkowej z gminnej sieci wodociągowej oraz odcinków kanalizacji sanitarnej dla mieszkańców gminy Dąbrowka (Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Małopole, Dąbrowka, Kuligów, Karpin, Chajęty. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dąbrowka, Małopole) - zaopatrzenie ludności w wodę pitną	Urząd Gminy Dąbrowka	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 Dąbrowka	2022	2024	162 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.22	Poprawa stanu dróg gminnych w gminie Dąbrowka - Poprawa stanu dróg	Urząd Gminy Dąbrowka	2024	2025	8 078 564,93	10 000,00	8 068 564,93	0,00	0,00	8 078 564,93
1.3.2.23	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4322W ul. Radzywińska w msc. Kuligów - dokumentacja -	Urząd Gminy w Dąbrowce	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 Dąbrowka	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 Dąbrowce - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Dąbrowka	2024	2025	1 024 000,00	524 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 024 000,00

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						
1.3.2.26	Renowacja wnętrza kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Dąbrowce - Etap 2 - Ochrona zabyrków	Urząd Gminy Dąbrowka	2024	2026	1 024 000,00	0,00	524 000,00	500 000,00	0,00	1 024 000,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Małopole, gmina Dąbrowka - Poprawa stanu dróg	Urząd Gminy Dąbrowka	2024	2025	2 242 000,00	1 286 710,93	955 289,07	0,00	0,00	2 242 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 718 994,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 137 994,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 581 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 718 994,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 861 064,31 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 142 070,31 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	73 956 398,72	+1 718 994,00	75 675 392,72
Dochody bieżące	59 428 660,88	+1 137 994,00	60 566 654,88
Dotacje bieżące	8 121 473,29	+1 097 194,00	9 218 667,29
Pozostałe	22 106 187,59	+40 800,00	22 146 987,59
Dochody majątkowe	14 527 737,84	+581 000,00	15 108 737,84
Sprzedaż majątku	44 000,00	-19 000,00	25 000,00
Wydatki ogółem	76 655 377,74	+1 718 994,00	78 374 371,74
Wydatki bieżące	57 760 448,68	+1 861 064,31	59 621 512,99
Wynagrodzenia i pochodne	27 162 745,19	+726 546,10	27 889 291,29
Pozostałe wydatki bieżące	28 880 203,49	+1 134 518,21	30 014 721,70
Wydatki majątkowe	18 894 929,06	-142 070,31	18 752 858,75

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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2024-2034 spowodowały modyfikację 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	12,96%	8,70%	NIE	6,96%	NIE
2025	12,10%	6,98%	NIE	5,24%	NIE
2026	7,00%	9,25%	TAK	8,55%	TAK
2027	5,68%	11,23%	TAK	10,53%	TAK
2028	3,41%	13,06%	TAK	12,36%	TAK
2029	5,49%	13,93%	TAK	13,22%	TAK
2030	7,06%	14,97%	TAK	14,27%	TAK
2031	6,57%	15,62%	TAK	15,62%	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 55,84%;
- dla 2025 roku 43,06%.

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. Plany Zagospodarowania Przestrzennego

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Usługi doradztwa podatkowego w podatku VAT;
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);
3. Przebudowa hal sportowych przy szkołach na terenie gminy Dąbrówka (Przebudowa trzech balonowych hal sportowych przy szkołach gminnych w m.: Wszebory, Guzowatka i Józefów).

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.