

- PROJEKT -

UCHWAŁA NR .....

RADY GMINY DĄBRÓWKA

z dnia 25 czerwca 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Dąbrówka uchwala, co następuje:

§1. W uchwale nr IX.60.2024 Rady Gminy Dąbrówka z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2025-2035 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.

**Z UP. WÓJTA  
SKARBNIK GMINY**

*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 25.06.2025 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 x 3) | 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  |
| 2025             | 87 000 226,99               | 66 767 734,56                | 27 686 967,43   | 685 055,47  | 8 450 749,88        | 5 660 508,81   | 24 284 452,97                           | 13 720 000,00              | 20 232 492,43                  | 0,00                              | 20 232 492,43  |
| 2026             | 75 469 218,00               | 67 465 364,00                | 28 656 011,00   | 709 032,00  | 8 537 390,00        | 4 983 742,00   | 24 579 189,00                           | 14 200 200,00              | 8 003 854,00                   | 0,00                              | 8 003 854,00   |
| 2027             | 69 556 790,00               | 69 556 790,00                | 29 544 347,00   | 731 012,00  | 8 802 049,00        | 5 138 238,00   | 25 341 144,00                           | 14 640 406,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2028             | 71 504 380,00               | 71 504 380,00                | 30 371 589,00   | 751 480,00  | 9 048 506,00        | 5 282 109,00   | 26 050 696,00                           | 15 050 337,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2029             | 73 506 501,00               | 73 506 501,00                | 31 221 993,00   | 772 521,00  | 9 301 864,00        | 5 430 008,00   | 26 780 115,00                           | 15 471 746,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2030             | 75 344 164,00               | 75 344 164,00                | 32 002 543,00   | 791 834,00  | 9 534 411,00        | 5 565 758,00   | 27 449 618,00                           | 15 858 540,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2031             | 77 227 768,00               | 77 227 768,00                | 32 802 607,00   | 811 630,00  | 9 772 771,00        | 5 704 902,00   | 28 135 858,00                           | 16 255 004,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2032             | 79 158 462,00               | 79 158 462,00                | 33 622 672,00   | 831 921,00  | 10 017 090,00       | 5 847 525,00   | 28 839 254,00                           | 16 661 379,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2033             | 81 137 423,00               | 81 137 423,00                | 34 463 239,00   | 852 719,00  | 10 267 517,00       | 5 993 713,00   | 29 560 235,00                           | 17 077 913,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2034             | 83 165 859,00               | 83 165 859,00                | 35 324 820,00   | 874 037,00  | 10 524 205,00       | 6 143 556,00   | 30 299 241,00                           | 17 504 861,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2035             | 85 245 005,00               | 85 245 005,00                | 36 207 940,00   | 895 888,00  | 10 787 310,00       | 6 297 145,00   | 31 056 722,00                           | 17 942 483,00              | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |

<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:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | 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> |                                | 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  |
| 2025             | 86 917 163,32               | 61 179 935,91                | 30 058 096,84                                | 0,00                                       | 0,00   | 2 150 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 25 737 227,41                  | 25 737 227,41   | 1 531 100,00   |
| 2026             | 72 983 548,00               | 61 103 391,00                | 31 086 825,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 563 750,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 11 880 157,00                  | 11 880 157,00   | 500 000,00   |
| 2027             | 67 338 790,00               | 63 050 169,00                | 32 431 330,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 426 250,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 288 621,00                   | 4 288 621,00  | 0,00   |
| 2028             | 70 304 380,00               | 64 931 629,00                | 33 720 475,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 288 750,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 372 751,00                   | 5 372 751,00  | 0,00   |
| 2029             | 70 806 501,00               | 66 419 087,00                | 34 622 498,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 126 125,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 387 414,00                   | 4 387 414,00  | 0,00   |
| 2030             | 71 344 164,00               | 68 002 409,00                | 35 522 683,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 042 500,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 341 755,00                   | 3 341 755,00  | 0,00   |
| 2031             | 73 227 768,00               | 69 342 788,00                | 36 419 631,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 700 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 884 980,00                   | 3 884 980,00  | 0,00   |
| 2032             | 74 758 462,00               | 70 847 438,00                | 37 293 702,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 525 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 911 024,00                   | 3 911 024,00  | 0,00   |
| 2033             | 78 737 423,00               | 72 333 881,00                | 38 179 427,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 300 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 403 542,00                   | 6 403 542,00  | 0,00   |
| 2034             | 80 765 859,00               | 73 967 914,00                | 39 067 099,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 200 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 797 945,00                   | 6 797 945,00  | 0,00   |
| 2035             | 83 745 005,00               | 75 633 977,00                | 39 965 642,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 111 028,00                   | 7 211 028,00  | 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                                     |
| 2025             | 83 063,67                  | 83 063,67   | 4 656 936,33                   | 3 500 000,00  | 0,00                                      | 1 156 936,33                                       | 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             | 2 400 000,00               | 2 400 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 2 400 000,00               | 2 400 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2035             | 1 500 000,00               | 1 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<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 zaciąganiem długu <sup>x</sup> 7) | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | 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               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| 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                                      | 2 400 000,00                  | 2 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 400 000,00                  | 2 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 500 000,00                  | 1 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

7) 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 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 <sup>x</sup> |                          |        | 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <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   |   |
| 2025             | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00  | 0,00   | 27 303 670,00            | 0,00   | 5 587 798,65  | 6 744 734,98  |   |
| 2026             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 24 818 000,00            | 0,00   | 6 361 973,00  | 6 361 973,00  |   |
| 2027             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 22 600 000,00            | 0,00   | 6 506 621,00  | 6 506 621,00  |   |
| 2028             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 21 400 000,00            | 0,00   | 6 572 751,00  | 6 572 751,00  |   |
| 2029             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 18 700 000,00            | 0,00   | 7 087 414,00  | 7 087 414,00  |   |
| 2030             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 14 700 000,00            | 0,00   | 7 341 755,00  | 7 341 755,00  |   |
| 2031             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 10 700 000,00            | 0,00   | 7 884 980,00  | 7 884 980,00  |   |
| 2032             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 6 300 000,00             | 0,00   | 8 311 024,00  | 8 311 024,00  |   |
| 2033             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 3 900 000,00             | 0,00   | 8 803 542,00  | 8 803 542,00  |   |
| 2034             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 1 500 000,00             | 0,00   | 9 197 945,00  | 9 197 945,00  |   |
| 2035             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 9 611 028,00  | 9 611 028,00  |   |

<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  |
| 2025             | 11,28%  | 12,77%  | 5,72%   | 7,75%   | NIE   | NIE  |
| 2026             | 6,48%   | 12,68%  | 7,44%   | 8,31%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 5,66%   | 12,31%  | 8,38%   | 9,25%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 3,76%   | 11,87%  | 9,34%   | 10,21%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 5,62%   | 12,07%  | 9,54%   | 10,41%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 7,23%   | 12,02%  | 10,23%  | 11,10%  | TAK   | TAK  |
| 2031             | 6,57%   | 12,00%  | 11,49%  | 12,37%  | TAK   | TAK  |
| 2032             | 6,72%   | 12,05%  | 12,25%  | 12,25%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 3,59%   | 12,11%  | 12,14%  | 12,14%  | TAK   | TAK  |
| 2034             | 3,38%   | 12,20%  | 12,06%  | 12,06%  | TAK   | TAK  |
| 2035             | 2,03%   | 12,30%  | 12,05%  | 12,05%  | 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> | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   |              |  |  | środki określone 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                                       |
| 2025             | 186 662,48   | 186 662,48  | 165 258,98                                    | 3 818 364,02  | 3 818 364,02  | 3 762 017,53 | 250 101,81   | 250 101,81   | 193 248,43                                    |
| 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 związku 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   |
| 2025             | 4 039 138,84  | 4 039 138,84  | 3 908 966,17  | 24 524 795,55  | 730 108,81 | 23 794 686,74 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 9 058 734,00   | 166 580,00 | 8 892 154,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 110 000,00   | 10 000,00  | 100 000,00    | 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:   |   |  |            |  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do 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:   |            | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań 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  |
| 2025             | 4 740 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 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             | 2 700 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2030             | 4 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2031             | 4 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2032             | 4 400 000,00   | 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   |
| 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.

\* 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.

<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, 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 25.06.2025 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 49 494 859,72            | 24 524 795,55 | 9 058 734,00 | 110 000,00 | 0,00       | 33 693 529,55    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 106 688,81             | 730 108,81    | 166 580,00   | 10 000,00  | 0,00       | 906 688,81       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 48 388 170,91            | 23 794 686,74 | 8 892 154,00 | 100 000,00 | 0,00       | 32 786 840,74    |
| 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             | 4 220 760,65  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 220 760,65     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 181 621,81               | 181 621,81    | 0,00         | 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               | 181 621,81    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 181 621,81       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 4 039 138,84             | 4 039 138,84  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 039 138,84     |
| 1.1.2.2 | Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrówka - Zaawansowane usługi cyfrowe   | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2024             | 2025 | 572 943,84               | 572 943,84    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 572 943,84       |
| 1.1.2.3 | 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             | 3 466 195,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 3 466 195,00     |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |      | 45 274 099,07            | 20 304 034,90 | 9 058 734,00 | 110 000,00 | 0,00       | 29 472 768,90    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 925 067,00               | 548 487,00    | 166 580,00   | 10 000,00  | 0,00       | 725 067,00       |
| 1.3.1.1 | Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Dąbrówka - Poprawa jakości życia mieszkańców   | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2024             | 2026 | 200 000,00               | 150 000,00    | 50 000,00    | 0,00       | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.1.2 | Usługi doradztwa podatkowego w podatku VAT - Zwiększenie dochodów gminy  | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2024             | 2027 | 160 000,00               | 140 000,00    | 10 000,00    | 10 000,00  | 0,00       | 160 000,00       |
| 1.3.1.3 | Porozumienie z Prime Car management - rozliczenie za samochód służbowy -   | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2024             | 2025 | 100 000,00               | 50 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 50 000,00        |
| 1.3.1.4 | Plany Zagospodarowania Przestrzennego - Realizacja zadań gminy   | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2024             | 2026 | 465 067,00               | 208 487,00    | 106 580,00   | 0,00       | 0,00       | 315 067,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 44 349 032,07            | 19 755 547,90 | 8 892 154,00 | 100 000,00 | 0,00       | 28 747 701,90    |
| 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             | 2026 | 4 044 132,00             | 0,00          | 10 000,00    | 0,00       | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.3 | Modernizacja oświetlenia ulicznego na LED - ochrona środowiska i oszczędność energii   | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2022             | 2026 | 295 500,00               | 0,00          | 64 500,00    | 0,00       | 0,00       | 64 500,00        |
| 1.3.2.5 | Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) - ochrona środowiska  | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2021             | 2026 | 562 250,71               | 0,00          | 120 000,00   | 0,00       | 0,00       | 120 000,00       |



| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | 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         | 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             | 2026 | 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             | 2027 | 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             | 2027 | 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         | 10 000,00    | 0,00       | 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         | 10 000,00    | 0,00       | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.12 | Wyposażenie SUW w Kolakowie w instalację OZE - ochrona środowiska i oszczędność energii   | Urząd Gminy Dąbrowka                      | 2023             | 2026 | 10 000,00                | 0,00         | 10 000,00    | 0,00       | 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         | 10 000,00    | 0,00       | 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         | 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 Dąbrowka                      | 2022             | 2026 | 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. Lasków oraz ul. Widokowej w m. Karpin; Przebudowa drogi gminnej, ul. Norwida w m. Lasków) - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców  | Urząd Gminy Dąbrowka                      | 2022             | 2025 | 10 841 936,00            | 8 501 936,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 8 501 936,00     |
| 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             | 2025 | 5 681 375,94             | 2 752 037,26 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 752 037,26     |
| 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 | 7 394 027,00             | 3 609 246,12 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 3 609 246,12     |
| 1.3.2.22 | Poprawa stanu dróg gminnych w gminie Dąbrowka - Poprawa stanu dróg  | Urząd Gminy Dąbrowka                      | 2024             | 2026 | 8 078 564,93             | 454 710,93   | 7 613 854,00 | 0,00       | 0,00       | 8 068 564,93     |
| 1.3.2.23 | Rozbudowa drogi powiatowej nr 4322W ul. Radzyńska w msc. Kuligów - dokumentacja -   | Urząd Gminy w Dąbrowce                    | 2022             | 2025 | 216 648,00               | 180 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 180 000,00       |
| 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               | 799 205,80   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 799 205,80       |
| 1.3.2.25 | Renowacja wnętrza kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Dąbrowce - Ochrona zabytków   | Urząd Gminy Dąbrowka                      | 2024             | 2025 | 1 024 000,00             | 1 000 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 000 000,00     |
| 1.3.2.26 | Renowacja wnętrza kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Dąbrowce - Etap 2 - Ochrona zabytków  | Urząd Gminy Dąbrowka                      | 2024             | 2026 | 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 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1.3.2.27 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Małopole, gmina Dąbrówka - Poprawa stanu dróg                      | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2024             | 2025 | 2 362 000,00             | 1 763 411,79 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 763 411,79     |
| 1.3.2.28 | Zagospodarowanie terenu wraz z budową budynku rekreacyjnego - Marianów - poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2024             | 2025 | 43 929,69                | 16 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 16 000,00        |
| 1.3.2.29 | Budowa chodnika w Działach Czarnowskich - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców                               | Urząd Gminy w Dąbrówce                    | 2022             | 2025 | 160 000,00               | 80 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 80 000,00        |
| 1.3.2.30 | Budowa drogi w Teodorowie - Poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2025             | 2026 | 140 000,00               | 25 000,00    | 115 000,00 | 0,00       | 0,00       | 140 000,00       |
| 1.3.2.31 | Budowa ul. Kościelnej w Dąbrówce - Poprawa jakości życia mieszkańców                                       | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2025             | 2026 | 135 000,00               | 25 000,00    | 110 000,00 | 0,00       | 0,00       | 135 000,00       |
| 1.3.2.32 | Budowa ul. Wąskiej - Wszebory - Poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Dąbrówka                      | 2025             | 2026 | 150 000,00               | 25 000,00    | 125 000,00 | 0,00       | 0,00       | 150 000,00       |



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 7 097 100,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 267 753,32 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 7 364 854,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 7 097 100,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 182 515,52 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 279 616,20 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.

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Dochody ogółem            | 94 097 327,67     | -7 097 100,68 | 87 000 226,99   |
| Dochody bieżące           | 66 499 981,24     | +267 753,32   | 66 767 734,56   |
| Dotacje bieżące           | 5 497 993,29      | +162 515,52   | 5 660 508,81    |
| Pozostałe                 | 24 179 215,17     | +105 237,80   | 24 284 452,97   |
| Dochody majątkowe         | 27 597 346,43     | -7 364 854,00 | 20 232 492,43   |
| Wydatki ogółem            | 94 014 264,00     | -7 097 100,68 | 86 917 163,32   |
| Wydatki bieżące           | 60 997 420,39     | +182 515,52   | 61 179 935,91   |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 30 025 377,84     | +32 719,00    | 30 058 096,84   |
| Pozostałe wydatki bieżące | 28 822 042,55     | +149 796,52   | 28 971 839,07   |
| Wydatki majątkowe         | 33 016 843,61     | -7 279 616,20 | 25 737 227,41   |

Źródło: opracowanie własne.

W związku z przesunięciem na 2026 rok części zadania majątkowego pn. „Poprawa stanu dróg gminnych w gminie Dąbrówka” finansowanego ze środków „Polski Ład” w 2026 zwiększono dochody i wydatki majątkowe.

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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówka na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 11,28%   | 5,72%  | NIE  | 7,75%  | NIE   |
| 2026 | 6,48%  | 7,44%  | TAK  | 8,31%  | TAK   |
| 2027 | 5,66%  | 8,38%  | TAK  | 9,25%  | TAK   |
| 2028 | 3,76%  | 9,34%  | TAK  | 10,21%                                       | TAK   |
| 2029 | 5,62%  | 9,54%  | TAK  | 10,41%                                       | TAK   |
| 2030 | 7,23%  | 10,23%   | TAK  | 11,10%                                       | TAK   |
| 2031 | 6,57%  | 11,49%   | TAK  | 12,37%                                       | TAK   |
| 2032 | 6,72%  | 12,25%   | TAK  | 12,25%                                       | TAK   |
| 2033 | 3,59%  | 12,14%   | TAK  | 12,14%                                       | TAK   |
| 2034 | 3,38%  | 12,06%   | TAK  | 12,06%                                       | TAK   |
| 2035 | 2,03%  | 12,05%   | TAK  | 12,05%                                       | TAK   |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 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:

- 2025 roku wyniesie 43,85%;
- 2026 roku wyniesie 39,72%;
- 2027 roku wyniesie 35,08%;
- 2028 roku wyniesie 32,32%;
- 2029 roku wyniesie 27,47%.

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 2022-2029 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 roku 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. 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);
2. Przebudowa hal sportowych przy szkołach na terenie gminy Dąbrówka (Przebudowa trzech balonowych hal sportowych przy szkołach gminnych w m.: Wszebory, Guzowatka i Józefów);
3. 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)”;
4. Poprawa stanu dróg gminnych w gminie Dąbrówka;
5. Rozbudowa drogi powiatowej nr 4322W ul. Radzywińska w msc. Kuligów - dokumentacja;
6. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Małopole, gmina Dąbrówka.

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.