

**UCHWAŁA NR LXIX/425/23
RADY GMINY DĄBRÓWNO**

z dnia 15 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 art.244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.),**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonać zmiany w uchwale Nr LIV/347/22 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 06 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2023-2035, -zmienionej: uchwałą nr LVII/358/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30.01.2023 r.; uchwałą nr LVIII/366/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 23.02.23 r.; uchwałą nr LX/373/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30.03.2023 r.; uchwałą nr LXI/379/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 25.04.2023 r. uchwałą nr LXII/385/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30.05.2023 r.; uchwałą nr LXIII/391/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 27.06.2023 r.; uchwałą nr LXV/396/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 31.07.2023 r. uchwałą nr LXVI/399/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 11.09.2023 r.; uchwałą nr LXVII/405/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 27.10.2023 r.; uchwałą nr LXVIII/409/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 24.11.2023 r. – poprzez:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na lata 2023-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dąbrówno, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienionej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega rozplakatowaniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Dąbrówno.

Przewodniczący Rady Gminy

Kamil Ruciński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXIX/425/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 15.12.2023 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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2023	46 464 378,43	26 919 305,78	1 685 438,00	35 707,00	8 768 797,50	5 534 029,39	10 895 333,89	5 400 000,00	19 545 072,65	1 297 676,00	18 217 396,65
2024	28 686 580,45	23 155 303,00	1 798 699,00	38 107,00	7 519 650,00	3 344 010,00	10 454 837,00	5 762 880,00	5 531 277,45	495 777,45	5 035 500,00
2025	23 873 117,00	23 873 117,00	1 854 459,00	39 288,00	7 752 759,00	3 447 674,00	10 778 937,00	5 941 529,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 619 944,00	24 619 944,00	1 900 820,00	40 270,00	7 946 578,00	3 683 866,00	11 048 410,00	6 090 067,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 179 573,00	25 179 573,00	1 955 944,00	41 438,00	8 177 029,00	3 636 348,00	11 368 814,00	6 266 679,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 909 781,00	25 909 781,00	2 012 666,00	42 640,00	8 414 163,00	3 741 802,00	11 698 510,00	6 448 413,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 635 255,00	26 635 255,00	2 069 021,00	43 834,00	8 649 760,00	3 846 572,00	12 026 068,00	6 628 969,00	0,00	0,00	0,00
2030	27 354 408,00	27 354 408,00	2 124 885,00	45 018,00	8 883 304,00	3 950 429,00	12 350 772,00	6 807 951,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 092 977,00	28 092 977,00	2 182 257,00	46 233,00	9 123 153,00	4 057 091,00	12 684 243,00	6 991 766,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 823 394,00	28 823 394,00	2 238 996,00	47 435,00	9 360 355,00	4 162 575,00	13 014 033,00	7 173 552,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 572 802,00	29 572 802,00	2 297 210,00	48 668,00	9 603 724,00	4 270 802,00	13 352 398,00	7 360 064,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 312 122,00	30 312 122,00	2 354 640,00	49 885,00	9 843 817,00	4 377 572,00	13 686 208,00	7 544 066,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 039 613,00	31 039 613,00	2 411 151,00	51 082,00	10 080 069,00	4 482 634,00	14 014 677,00	7 725 124,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Ważr 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 ważr 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	Wydanki ogółem ^X	z tego:											
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	51 236 890,27	26 209 149,31	12 309 085,51	0,00	0,00	860 000,00	0,00	35 823,21	0,00	25 027 740,96	25 027 740,96	707 107,00	
2024	32 076 279,45	22 175 392,00	12 443 597,00	0,00	0,00	538 748,00	0,00	106 173,00	0,00	9 900 887,45	9 900 887,45	0,00	
2025	26 343 117,00	22 897 717,00	12 866 679,00	0,00	0,00	695 499,00	0,00	74 238,00	0,00	3 445 400,00	3 445 400,00	0,00	
2026	23 351 944,00	23 237 494,00	13 252 679,00	0,00	0,00	532 582,00	0,00	48 092,00	0,00	114 450,00	114 450,00	0,00	
2027	23 581 573,00	23 562 474,00	13 617 128,00	0,00	0,00	374 960,00	0,00	27 415,00	0,00	19 099,00	19 099,00	0,00	
2028	24 029 781,00	23 910 856,00	13 984 790,00	0,00	0,00	236 050,00	0,00	12 178,00	0,00	118 925,00	118 925,00	0,00	
2029	24 615 255,00	24 334 090,00	14 362 379,00	0,00	0,00	160 570,00	0,00	5 501,00	0,00	281 165,00	281 165,00	0,00	
2030	25 194 408,00	24 808 433,00	14 750 163,00	0,00	0,00	124 490,00	0,00	2 451,00	0,00	385 975,00	385 975,00	0,00	
2031	25 892 977,00	25 283 919,00	15 148 417,00	0,00	0,00	77 550,00	0,00	451,00	0,00	609 058,00	609 058,00	0,00	
2032	27 173 394,00	25 960 143,00	15 557 424,00	0,00	0,00	219 043,00	0,00	0,00	0,00	1 213 251,00	1 213 251,00	0,00	
2033	27 922 802,00	26 430 721,00	15 969 696,00	0,00	0,00	150 053,00	0,00	0,00	0,00	1 492 081,00	1 492 081,00	0,00	
2034	28 562 122,00	26 905 325,00	16 392 893,00	0,00	0,00	72 573,00	0,00	0,00	0,00	1 656 797,00	1 656 797,00	0,00	
2035	28 887 714,00	27 414 203,00	16 827 305,00	0,00	0,00	16 541,00	0,00	0,00	0,00	1 473 511,00	1 473 511,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	
2023	-4 772 511,84	0,00	5 587 511,84	5 238 200,00	4 457 200,00	231 961,62	231 961,62	83 350,22	83 350,22	
2024	-3 389 699,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	3 389 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	-2 470 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 268 000,00	1 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 598 000,00	1 598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 151 899,00	2 151 899,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	
2023	34 000,00	0,00	0,00	0,00	815 000,00	815 000,00	237 676,06	0,00	237 676,06	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 301,00	1 110 301,00	282 286,82	0,00	282 286,82	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	277 425,50	0,00	277 425,50	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 000,00	1 268 000,00	271 175,43	0,00	271 175,43	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 000,00	1 598 000,00	278 855,31	0,00	278 855,31	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	279 322,82	0,00	279 322,82	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	300 318,04	0,00	300 318,04	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	309 640,86	0,00	309 640,86	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	90 255,35	0,00	90 255,35	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 151 899,00	2 151 899,00	0,00	0,00	0,00	

⁷¹ 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:							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 ^{B)} 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 ¹⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 468 200,00	0,00	710 156,47	1 059 468,31	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 857 899,00	0,00	979 911,00	979 911,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 327 899,00	0,00	975 400,00	975 400,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 059 899,00	0,00	1 382 450,00	1 382 450,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 461 899,00	0,00	1 617 099,00	1 617 099,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 581 899,00	0,00	1 998 925,00	1 998 925,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 561 899,00	0,00	2 301 165,00	2 301 165,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 401 899,00	0,00	2 545 975,00	2 545 975,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 201 899,00	0,00	2 809 058,00	2 809 058,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 551 899,00	0,00	2 863 251,00	2 863 251,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 901 899,00	0,00	3 142 081,00	3 142 081,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 151 899,00	0,00	3 406 797,00	3 406 797,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 625 410,00	3 625 410,00	

^{B)} 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 obliczeniach dotyczących do waldetniej 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
2023	6,55%	8,26%	14,33%	7,94%	9,96%	TAK	TAK
2024	6,36%	7,94%	10,44%	10,07%	12,09%	TAK	TAK
2025	7,22%	8,18%	x	9,52%	11,54%	TAK	TAK
2026	7,08%	9,15%	x	6,37%	7,71%	NIE	TAK
2027	7,74%	9,25%	x	7,23%	8,57%	NIE	TAK
2028	8,23%	10,08%	x	7,43%	8,77%	NIE	TAK
2029	8,23%	10,80%	x	7,48%	8,82%	NIE	TAK
2030	8,43%	11,41%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2031	9,10%	12,01%	x	9,54%	9,54%	TAK	TAK
2032	7,58%	12,50%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2033	7,11%	13,01%	x	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2034	7,03%	13,42%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2035	8,17%	13,71%	x	11,89%	11,89%	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			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
2023	462 354,28	462 354,28	462 354,28	1 285 493,63	1 285 493,63	1 285 493,63	658 729,69	658 729,69	658 729,69
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 869,59	53 869,59	53 869,59
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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 i 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
2023	1 570 464,12	1 570 464,12	1 147 027,62	22 176 686,53	215 478,37	21 961 208,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	902 451,00	0,00	0,00	9 498 720,59	53 869,59	9 444 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 431 454,00	0,00	0,00	3 431 454,00	0,00	3 431 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wycup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	
2023	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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 LXIX/425/23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 15.12.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 430 537,12	22 176 686,53	9 498 720,59	3 431 454,00	0,00	35 106 861,12
1.a	- wydatki bieżące				269 347,96	215 478,37	53 869,59	0,00	0,00	269 347,96
1.b	- wydatki majątkowe				36 161 189,16	21 961 208,16	9 444 851,00	3 431 454,00	0,00	34 837 513,16
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:				6 074 848,08	1 609 337,49	956 320,59	3 431 454,00	0,00	5 997 112,08
1.1.1	- wydatki bieżące				269 347,96	215 478,37	53 869,59	0,00	0,00	269 347,96
1.1.1.1	ERASMUS + - Mobilność edukacyjna osób	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W MARWAŁDZIE	2023	2024	269 347,96	215 478,37	53 869,59	0,00	0,00	269 347,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 805 500,12	1 393 859,12	902 451,00	3 431 454,00	0,00	5 727 764,12
1.1.2.1	SUW Wądzyn oraz budowa studni głębinowej;Przebudowa SUW Samin wraz z przebudową sieci wodociągowej; Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla 3 budynków mieszkalnych w miejscowości Elgnowo	UG Dąbrówno	2022	2025	5 805 500,12	1 393 859,12	902 451,00	3 431 454,00	0,00	5 727 764,12
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				30 355 689,04	20 567 349,04	8 542 400,00	0,00	0,00	29 109 749,04
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 355 689,04	20 567 349,04	8 542 400,00	0,00	0,00	29 109 749,04
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płachawy na terenie Gminy Dąbrówno	UG Dąbrówno	2021	2023	1 514 779,00	1 514 779,00	0,00	0,00	0,00	1 514 779,00
1.3.2.4	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrównie	UG Dąbrówno	2022	2024	9 491 640,00	5 502 390,00	2 791 310,00	0,00	0,00	8 293 700,00
1.3.2.5	Budowa publicznego pomostu rekreacyjnego na jeziorze Dąbrowa Wielka	UG Dąbrówno	2022	2023	1 868 000,00	1 857 000,00	0,00	0,00	0,00	1 857 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Fiuqajki na terenie Gminy Dąbrówno	UG Dąbrówno	2022	2023	2 012 113,59	2 012 113,59	0,00	0,00	0,00	2 012 113,59
1.3.2.7	Modernizacja przepompowni ścieków na terenie gminy Dąbrówno	UG Dąbrówno	2022	2024	2 393 014,00	1 920 620,00	452 394,00	0,00	0,00	2 373 014,00
1.3.2.8	Budowa sali gimnastycznej z pracowniami dydaktycznymi przy Publicznej Szkole Podstawowej w Elgnowie wraz z wyposażeniem	UG Dąbrówno	2022	2024	7 717 250,00	5 122 000,00	2 595 250,00	0,00	0,00	7 717 250,00
1.3.2.9	Przebudowa i wyposażenie 5 świetlic wiejskich na terenie Gminy Dąbrówno	UG Dąbrówno	2022	2024	2 698 392,45	2 638 446,45	42 946,00	0,00	0,00	2 681 392,45
1.3.2.10	Remont pokrycia dachowego budynku kościoła Niepokalanego Poczęcia NMP w Dąbrównie	Urząd Dąbrówno	2023	2024	430 500,00	0,00	430 500,00	0,00	0,00	430 500,00
1.3.2.11	Remont zabytkowej kamienicy z XIX w. przy ulicy Kościuszki 6 w Dąbrównie	Urząd Dąbrówno	2023	2024	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.12	Remont zabytkowej kolejowej wieży ciśnień w Dąbrównie	Urząd Dąbrówno	2023	2024	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Renowacja dachu budynku kościoła w Gardynach	Urząd Dąbrówno	2023	2024	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	380 000,00

Załącznik 3 do uchwały Nr LXIX/425/23

Rady Gminy Dąbrówno

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 084,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 3 084,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 084,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 29 336,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 26 252,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	46 467 462,43	-3 084,00	46 464 378,43
Dochody bieżące	26 922 389,78	-3 084,00	26 919 305,78
Dotacje bieżące	5 564 213,39	-30 184,00	5 534 029,39
Pozostałe	10 868 233,89	+27 100,00	10 895 333,89
Wydatki ogółem	51 239 974,27	-3 084,00	51 236 890,27
Wydatki bieżące	26 238 485,31	-29 336,00	26 209 149,31
Wynagrodzenia i pochodne	12 281 393,51	+27 692,00	12 309 085,51
Pozostałe wydatki bieżące	13 097 091,80	-57 028,00	13 040 063,80
Wydatki majątkowe	25 001 488,96	+26 252,00	25 027 740,96

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

W latach 2026, 2027, 2028, 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczone, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. SUW Wądzyn oraz budowa studni głębinowej;Przebudowa SUW Samin wraz z przebudową sieci wodociągowej; Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla 3 budynków mieszkalnych w miejscowości Elgnowo.

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

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.