

UCHWAŁA NR V/.../24
RADY GMINY DĄBRÓWNO

z dnia 27 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2024-2040

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

§ 1. W uchwale nr uchwała LXIX/427/23 WP Rady Gminy Dąbrówno z dnia 15.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2024-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrówno na lata 2024-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dąbrówno, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej 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.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Uchwała nr LXIII z dnia 2022-2025 zmieniająca z art. 243 i art. 244 § 1 i § 2 ustawy o samorządzie gminnym § 101 i § 102 Statutu Gminy Dąbrówno z dnia 2012-08-27

Załącznik nr 1 do Uchwały nr VI./24 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 27.08.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		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
2024	49 006 332,02	27 657 672,19	2 151 402,00	56 487,00	8 833 166,00	5 582 283,94	11 034 333,25	5 400 000,00	21 348 659,83	950 000,00	20 322 659,83
2025	44 272 653,65	26 643 996,00	2 327 817,00	61 119,00	8 972 425,00	3 861 319,00	11 421 316,00	5 842 800,00	17 628 657,65	0,00	17 628 657,65
2026	27 469 960,00	27 469 960,00	2 399 979,00	63 014,00	9 250 570,00	3 981 020,00	11 775 377,00	6 023 927,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 156 708,00	28 156 708,00	2 459 978,00	64 589,00	9 481 834,00	4 080 546,00	12 069 761,00	6 174 525,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 945 094,00	28 945 094,00	2 528 857,00	66 397,00	9 747 325,00	4 194 801,00	12 407 714,00	6 347 412,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 697 666,00	29 697 666,00	2 594 607,00	68 123,00	10 000 755,00	4 303 866,00	12 730 315,00	6 512 445,00	0,00	0,00	0,00
2030	30 440 108,00	30 440 108,00	2 659 472,00	69 826,00	10 250 774,00	4 411 463,00	13 048 573,00	6 675 256,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 170 671,00	31 170 671,00	2 723 299,00	71 502,00	10 496 793,00	4 517 338,00	13 361 739,00	6 835 462,00	0,00	0,00	0,00
2032	31 887 597,00	31 887 597,00	2 785 935,00	73 147,00	10 738 219,00	4 621 237,00	13 669 059,00	6 992 678,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 621 011,00	32 621 011,00	2 850 012,00	74 829,00	10 985 198,00	4 727 525,00	13 983 447,00	7 153 510,00	0,00	0,00	0,00
2034	33 371 294,00	33 371 294,00	2 915 562,00	76 550,00	11 237 858,00	4 836 258,00	14 305 066,00	7 318 041,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 138 835,00	34 138 835,00	2 982 620,00	78 311,00	11 496 329,00	4 947 492,00	14 634 083,00	7 486 356,00	0,00	0,00	0,00
2036	34 889 890,00	34 889 890,00	3 048 238,00	80 034,00	11 749 248,00	5 056 337,00	14 956 033,00	7 651 056,00	0,00	0,00	0,00
2037	35 587 689,00	35 587 689,00	3 109 203,00	81 635,00	11 984 233,00	5 157 464,00	15 255 154,00	7 804 077,00	0,00	0,00	0,00
2038	36 263 855,00	36 263 855,00	3 168 278,00	83 186,00	12 211 933,00	5 255 456,00	15 545 002,00	7 952 354,00	0,00	0,00	0,00

2039	36 952 869,00	36 952 869,00	3 228 475,00	84 767,00	12 443 960,00	5 355 310,00	15 840 357,00	8 103 449,00	0,00	0,00	0,00
2040	37 618 021,00	37 618 021,00	3 286 588,00	86 293,00	12 667 951,00	5 451 706,00	16 125 483,00	8 249 311,00	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podle gające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podle gające 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 podle gające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podle gające 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	
2024	59 221 819,27	27 469 684,34	13 965 841,96	0,00	0,00	870 000,00	0,00	106 173,00	0,00	31 752 134,93	31 752 134,93	2 729 887,24	
2025	39 993 604,65	25 571 875,00	13 753 034,00	0,00	0,00	1 034 589,00	93 947,00	75 406,00	0,00	14 421 729,65	14 421 729,65	0,00	
2026	26 351 960,00	26 001 965,00	14 158 749,00	0,00	0,00	724 652,00	0,00	49 068,00	0,00	349 995,00	349 995,00	0,00	
2027	26 958 708,00	26 618 669,00	14 530 416,00	0,00	0,00	691 725,00	0,00	39 164,00	0,00	340 039,00	340 039,00	0,00	
2028	27 665 094,00	27 253 890,00	14 911 839,00	0,00	0,00	660 610,00	0,00	29 396,00	0,00	411 204,00	411 204,00	0,00	
2029	28 427 666,00	27 825 527,00	15 295 819,00	0,00	0,00	556 231,00	0,00	19 252,00	0,00	602 139,00	602 139,00	0,00	
2030	29 130 108,00	28 484 632,00	15 685 862,00	0,00	0,00	525 956,00	0,00	8 578,00	0,00	645 476,00	645 476,00	0,00	
2031	29 790 671,00	29 148 352,00	16 074 087,00	0,00	0,00	494 631,00	0,00	1 579,00	0,00	642 319,00	642 319,00	0,00	
2032	30 697 597,00	29 647 046,00	16 467 902,00	0,00	0,00	285 019,00	0,00	0,00	0,00	1 050 551,00	1 050 551,00	0,00	
2033	31 431 011,00	30 352 863,00	16 871 366,00	0,00	0,00	265 019,00	0,00	0,00	0,00	1 078 148,00	1 078 148,00	0,00	
2034	32 181 294,00	31 076 623,00	17 284 714,00	0,00	0,00	245 019,00	0,00	0,00	0,00	1 104 671,00	1 104 671,00	0,00	
2035	32 838 835,00	31 810 128,00	17 699 547,00	0,00	0,00	225 019,00	0,00	0,00	0,00	1 028 707,00	1 028 707,00	0,00	
2036	33 639 890,00	32 547 631,00	18 119 911,00	0,00	0,00	195 019,00	0,00	0,00	0,00	1 092 259,00	1 092 259,00	0,00	
2037	34 337 689,00	33 284 737,00	18 541 199,00	0,00	0,00	155 019,00	0,00	0,00	0,00	1 052 952,00	1 052 952,00	0,00	
2038	35 013 855,00	34 033 898,00	18 967 647,00	0,00	0,00	113 019,00	0,00	0,00	0,00	979 957,00	979 957,00	0,00	
2039	35 702 869,00	34 790 501,00	19 394 419,00	0,00	0,00	69 019,00	0,00	0,00	0,00	912 368,00	912 368,00	0,00	
2040	37 618 021,00	35 536 185,00	19 825 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 836,00	2 081 836,00	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	
2024	-10 215 487,25	0,00	11 325 788,25	10 943 349,00	9 833 048,00	382 439,25	382 439,25	0,00	0,00	
2025	4 279 049,00	4 279 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 118 000,00	1 118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 198 000,00	1 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	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 (dług) ^{X7)}				na pokrycie deficytu budżetu ^X	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	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	4 279 049,00	4 279 049,00	3 409 005,50	3 131 580,00	277 425,50
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 000,00	1 118 000,00	271 175,43	0,00	271 175,43
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 000,00	1 198 000,00	278 855,31	0,00	278 855,31
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	279 322,82	0,00	279 322,82
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	300 318,04	0,00	300 318,04
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	309 640,86	0,00	309 640,86
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	90 255,35	0,00	90 255,35
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	łączna 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. 5b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
	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	0,00	21 705 049,00	0,00	187 987,85	570 427,10	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 426 000,00	0,00	1 072 121,00	1 072 121,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 308 000,00	0,00	1 467 995,00	1 467 995,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 110 000,00	0,00	1 538 039,00	1 538 039,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 830 000,00	0,00	1 691 204,00	1 691 204,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 560 000,00	0,00	1 872 139,00	1 872 139,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 250 000,00	0,00	1 955 476,00	1 955 476,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 870 000,00	0,00	2 022 319,00	2 022 319,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 680 000,00	0,00	2 240 551,00	2 240 551,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 490 000,00	0,00	2 268 148,00	2 268 148,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	2 294 671,00	2 294 671,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 328 707,00	2 328 707,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	2 342 259,00	2 342 259,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 302 952,00	2 302 952,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	2 229 957,00	2 229 957,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 162 368,00	2 162 368,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 836,00	2 081 836,00	

^{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 objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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, o bliczony 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, o bliczony 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	7,21%	6,61%	10,92%	11,22%	10,25%	TAK	TAK
2025	7,62%	9,25%	x	10,83%	9,86%	TAK	TAK
2026	6,48%	9,33%	x	7,27%	6,99%	TAK	TAK
2027	6,53%	9,26%	x	8,15%	7,88%	TAK	TAK
2028	6,59%	9,50%	x	8,38%	8,11%	TAK	TAK
2029	5,93%	9,56%	x	8,34%	8,07%	TAK	TAK
2030	5,83%	9,53%	x	8,44%	8,17%	TAK	TAK
2031	6,69%	9,44%	x	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2032	5,41%	9,26%	x	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2033	5,22%	9,08%	x	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2034	5,03%	8,90%	x	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2035	5,22%	8,75%	x	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2036	4,84%	8,50%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2037	4,62%	8,08%	x	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2038	4,40%	7,56%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2039	4,17%	7,06%	x	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2040	0,00%	6,47%	x	8,28%	8,28%	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	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:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące polegające ustawowo 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	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	1 110 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 098 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówność 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 warunku 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 zadano i planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyłączających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VI../24 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 27.08.2024 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V../.../24

kwoty w zł

Rady Gminy Dąbrówno

z dnia 27 sierpnia 2024 r.

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)				47 321 793,10	29 263 679,93	12 453 599,15	0,00	0,00	41 717 279,08
1.a	- wydatki bieżące				1 014 465,09	832 913,92	0,00	0,00	0,00	832 913,92
1.b	- wydatki majątkowe				46 307 328,01	28 430 766,01	12 453 599,15	0,00	0,00	40 884 365,16
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:				7 515 458,51	6 618 227,08	0,00	0,00	0,00	6 618 227,08
1.1.1	- wydatki bieżące				1 014 465,09	832 913,92	0,00	0,00	0,00	832 913,92
1.1.1.1	ERASMUS + - Mobilność edukacyjna osób	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W MARWAŁDZIE	2023	2024	334 346,46	152 795,29	0,00	0,00	0,00	152 795,29
1.1.1.2	Erasmus PSP Dąbrówno - Mobilność edukacyjna	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.JAROSŁAWA IWASZKIEWICZA W DĄBRÓWNIE	2024	2025	246 875,91	246 875,91	0,00	0,00	0,00	246 875,91
1.1.1.3	ERASMUS PSP ELGNOWO - Mobilność edukacyjna	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. IGNACEGO KRASICKIEGO W ELGNOWIE	2024	2025	172 227,99	172 227,99	0,00	0,00	0,00	172 227,99
1.1.1.4	Europejski Fundusz Społeczny PLUS Nowe Możliwości w Naszej Szkole II edycja	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.JAROSŁAWA IWASZKIEWICZA W DĄBRÓWNIE	2024	2025	261 014,73	261 014,73	0,00	0,00	0,00	261 014,73
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 500 993,42	5 785 313,16	0,00	0,00	0,00	5 785 313,16
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	5 831 209,12	5 115 528,86	0,00	0,00	0,00	5 115 528,86
1.1.2.2	Plące Zabaw na terenie Gminy Dąbrówno - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	Urząd Dąbrówno	2024	2025	173 759,30	173 759,30	0,00	0,00	0,00	173 759,30
1.1.2.3	Droga Samin - Poprawa warunków technicznych i eksploatacyjnych dróg	Urząd Dąbrówno	2024	2025	496 025,00	496 025,00	0,00	0,00	0,00	496 025,00
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				39 806 334,59	22 645 452,85	12 453 599,15	0,00	0,00	35 099 052,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 806 334,59	22 645 452,85	12 453 599,15	0,00	0,00	35 099 052,00

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						
1.3.2.1	Budowa publicznego pomostu rekreacyjnego na jeziorze Dąbrowa Wielka	UG Dąbrówno	2022	2024	1 870 346,90	1 855 550,00	0,00	0,00	0,00	1 855 550,00
1.3.2.2	Modernizacja przepompowni ścieków na terenie gminy Dąbrówno I Etap	UG Dąbrówno	2022	2024	2 395 454,00	2 312 808,00	0,00	0,00	0,00	2 312 808,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej z pracowniami dydaktycznymi przy Publicznej Szkole Podstawowej w Elgnowie wraz z wyposażeniem	UG Dąbrówno	2022	2025	7 725 550,00	6 742 993,85	940 556,15	0,00	0,00	7 683 550,00
1.3.2.4	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrównie	UG Dąbrówno	2022	2024	9 805 973,00	5 718 931,43	0,00	0,00	0,00	5 718 931,43
1.3.2.5	Przebudowa i wyposażenie 5 świetlic wiejskich na terenie Gminy Dąbrówno	UG Dąbrówno	2022	2024	2 780 263,45	2 299 465,33	0,00	0,00	0,00	2 299 465,33
1.3.2.6	Modernizacja przepompowni ścieków na terenie gminy Dąbrówno II Etap	Urząd Dąbrówno	2024	2025	2 570 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	2 570 000,00
1.3.2.7	Przebudowa 3 dróg na terenie gminy Dąbrówno	Urząd Dąbrówno	2024	2025	1 080 268,24	1 080 268,24	0,00	0,00	0,00	1 080 268,24
1.3.2.8	Budowa amfiteatru w Dąbrównie wraz z zagospodarowaniem terenu - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	Urząd Dąbrówno	2024	2025	6 065 436,00	65 436,00	6 000 000,00	0,00	0,00	6 065 436,00
1.3.2.9	Remont drogi gminnej Dąbrówno-Lewań Wielki - poprawa infrastruktury hydrogeologicznej	Urząd Dąbrówno	2024	2025	5 513 043,00	0,00	5 513 043,00	0,00	0,00	5 513 043,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr V/.../24

Rady Gminy Dąbrówno

z dnia 27 sierpnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2024-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 248 065,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 203 976,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 44 089,10 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 248 065,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 212 641,07 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 35 424,74 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	48 758 266,21	+248 065,81	49 006 332,02
Dochody bieżące	27 453 695,48	+203 976,71	27 657 672,19
Dotacje bieżące	5 401 307,23	+180 976,71	5 582 283,94
Pozostałe	11 011 333,25	+23 000,00	11 034 333,25
Dochody majątkowe	21 304 570,73	+44 089,10	21 348 659,83
Wydatki ogółem	58 973 753,46	+248 065,81	59 221 819,27
Wydatki bieżące	27 257 043,27	+212 641,07	27 469 684,34
Wynagrodzenia i pochodne	13 925 504,00	+40 337,96	13 965 841,96
Pozostałe wydatki bieżące	12 461 539,27	+172 303,11	12 633 842,38
Wydatki majątkowe	31 716 710,19	+35 424,74	31 752 134,93

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno:

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.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) ERASMUS PSP ELGNOWO – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 zł;

2) 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 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 363,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Modernizacja przepompowni ścieków na terenie gminy Dąbrówno I Etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 286,00 zł;

2) Przebudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrównie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 801,00 zł;

3) Przebudowa i wyposażenie 5 świetlic wiejskich na terenie Gminy Dąbrówno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 26 411,00 zł.

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.

WÓJT GMINY
/-/ Piotr Zwaliński