

**UCHWAŁA NR LXI/.../23
RADY GMINY DĄBRÓWNO**

z dnia 25 kwietnia 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 2022 r. poz. 1634 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),**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. – poprzez:

1. Załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

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

Wójt Gminy Dąbrówno

Piotr Zwaliński

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

na lata 2023-2035
załącznik nr 1 do Uchwały nr LXI/.../23.Rady Gminy Dąbrówno z dnia 25 kwietnia 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
1p	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	41 405 102,87	23 340 795,73	1 685 438,00	35 707,00	7 041 238,00	3 876 997,73	10 701 415,00	5 400 000,00	18 064 307,14	1 143 400,00	16 890 907,14
2024	25 530 303,00	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	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00
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	46 177 614,71	23 339 453,09	12 105 033,13	0,00	0,00	680 000,00	0,00	35 823,21	0,00	22 838 161,62	22 838 161,62	700 000,00	
2024	26 920 002,00	22 004 192,00	12 443 597,00	0,00	0,00	367 548,00	0,00	106 173,00	0,00	4 915 810,00	4 915 810,00	0,00	
2025	26 243 117,00	22 726 517,00	12 866 679,00	0,00	0,00	524 299,00	0,00	74 238,00	0,00	3 516 600,00	3 516 600,00	0,00	
2026	23 531 944,00	23 079 134,00	13 252 679,00	0,00	0,00	374 222,00	0,00	48 092,00	0,00	452 810,00	452 810,00	0,00	
2027	23 731 573,00	23 429 794,00	13 617 128,00	0,00	0,00	242 280,00	0,00	27 415,00	0,00	301 779,00	301 779,00	0,00	
2028	24 279 781,00	23 803 856,00	13 984 790,00	0,00	0,00	129 050,00	0,00	12 178,00	0,00	475 925,00	475 925,00	0,00	
2029	24 915 255,00	24 252 770,00	14 362 379,00	0,00	0,00	79 250,00	0,00	5 501,00	0,00	662 485,00	662 485,00	0,00	
2030	25 494 408,00	24 752 793,00	14 750 163,00	0,00	0,00	68 850,00	0,00	2 451,00	0,00	741 615,00	741 615,00	0,00	
2031	26 412 977,00	25 262 519,00	15 148 417,00	0,00	0,00	56 150,00	0,00	451,00	0,00	1 150 458,00	1 150 458,00	0,00	
2032	27 373 394,00	25 960 143,00	15 557 424,00	0,00	0,00	219 043,00	0,00	0,00	0,00	1 413 251,00	1 413 251,00	0,00	
2033	28 122 802,00	26 430 721,00	15 969 696,00	0,00	0,00	150 053,00	0,00	0,00	0,00	1 692 081,00	1 692 081,00	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	-1 389 699,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 389 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	-2 370 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 088 000,00	1 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 448 000,00	1 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 450 000,00	1 450 000,00	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			łącznie 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	1 088 000,00	1 088 000,00	271 175,43	0,00	271 175,43	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 000,00	1 448 000,00	278 855,31	0,00	278 855,31	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	279 322,82	0,00	279 322,82	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	300 318,04	0,00	300 318,04	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	309 640,86	0,00	309 640,86	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	90 255,35	0,00	90 255,35	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	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	
	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. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^{A)}	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	1 342,64	350 654,48	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 857 899,00	0,00	1 151 111,00	1 151 111,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 227 899,00	0,00	1 146 600,00	1 146 600,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 139 899,00	0,00	1 540 810,00	1 540 810,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 691 899,00	0,00	1 749 779,00	1 749 779,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 061 899,00	0,00	2 105 925,00	2 105 925,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 341 899,00	0,00	2 382 485,00	2 382 485,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 481 899,00	0,00	2 601 615,00	2 601 615,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 801 899,00	0,00	2 830 458,00	2 830 458,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 351 899,00	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 objaśnieniach dotyczących do wiodących 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	6,28%	4,51%	10,38%	7,94%	9,96%	TAK	TAK
2024	5,50%	7,94%	7,94%	8,76%	10,78%	TAK	TAK
2025	6,38%	8,18%	x	7,37%	9,39%	TAK	TAK
2026	5,46%	9,15%	x	5,83%	7,17%	TAK	TAK
2027	6,42%	9,25%	x	6,70%	8,03%	TAK	TAK
2028	6,62%	10,08%	x	6,90%	8,24%	TAK	TAK
2029	6,55%	10,80%	x	6,95%	8,29%	TAK	TAK
2030	6,91%	11,41%	x	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2031	6,85%	12,01%	x	9,54%	9,54%	TAK	TAK
2032	6,77%	12,50%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2033	6,32%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	215 478,37	215 478,37	215 478,37	1 285 493,63	1 285 493,63	1 285 493,63	411 853,78	411 853,78	411 853,78
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 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	1 500 964,12	1 500 964,12	1 147 027,62	21 430 340,08	215 478,37	21 214 861,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	820 041,00	0,00	0,00	3 665 220,59	53 869,59	3 611 351,00	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:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup 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	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 symbolami „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 LXI/.../23 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 25 kwietnia 2023 r.

kwoty w zł

Lp.	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)				29 889 690,67	21 430 340,08	3 665 220,59	3 431 454,00	0,00	28 527 014,67
1.a	- wydatki bieżące				269 347,96	215 478,37	53 869,59	0,00	0,00	269 347,96
1.b	- wydatki majątkowe				29 620 342,71	21 214 861,71	3 611 351,00	3 431 454,00	0,00	28 257 666,71
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:				5 922 938,08	1 539 837,49	873 910,59	3 431 454,00	0,00	5 845 202,08
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				5 653 590,12	1 324 359,12	820 041,00	3 431 454,00	0,00	5 575 854,12
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	DĄBRÓWNO	2022	2025	5 653 590,12	1 324 359,12	820 041,00	3 431 454,00	0,00	5 575 854,12
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				23 966 752,59	19 890 502,59	2 791 310,00	0,00	0,00	22 681 812,59
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 966 752,59	19 890 502,59	2 791 310,00	0,00	0,00	22 681 812,59
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Płachawy na terenie Gminy Dąbrówno	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	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	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 Fiugajki na terenie Gminy Dąbrówno	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	DĄBRÓWNO	2022	2023	1 882 220,00	1 862 220,00	0,00	0,00	0,00	1 862 220,00
1.3.2.8	Budowa sali gimnastycznej z pracowniami dydaktycznymi przy Publicznej Szkole Podstawowej w Elgnowie wraz z wyposażeniem	DĄBRÓWNO	2022	2023	5 081 000,00	5 042 000,00	0,00	0,00	0,00	5 042 000,00
1.3.2.9	Przebudowa i wyposażenie 5 świetlic wiejskich na terenie Gminy Dąbrówno	DĄBRÓWNO	2022	2023	2 117 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr LXI/.../23
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 25 kwietnia 2023 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrówno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 648 885,38 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 457 419,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 191 466,01 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 732 235,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 569 455,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 162 780,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 772 511,84 zł.

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	40 756 217,49	+648 885,38	41 405 102,87
Dochody bieżące	22 883 376,36	+457 419,37	23 340 795,73
Dotacje bieżące	3 430 228,36	+446 769,37	3 876 997,73
Pozostałe	10 690 765,00	+10 650,00	10 701 415,00
Dochody majątkowe	17 872 841,13	+191 466,01	18 064 307,14
Sprzedaż majątku	1 090 400,00	+53 000,00	1 143 400,00
Wydatki ogółem	45 445 379,17	+732 235,54	46 177 614,71
Wydatki bieżące	22 769 997,55	+569 455,54	23 339 453,09
Wydatki majątkowe	22 675 381,62	+162 780,00	22 838 161,62
Wynik budżetu	-4 689 161,68	-83 350,16	-4 772 511,84

1. Przychody budżetu zwiększono o 83 350,16 zł i po zmianach wynoszą 5 587 511,84 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 504 161,68	+83 350,16	5 587 511,84
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	231 961,68	-0,06	231 961,62
Wolne środki	0,00	+83 350,22	83 350,22

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. ERASMUS +.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa publicznego pomostu rekreacyjnego na jeziorze Dąbrowa Wielka;

2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Fiugajki na terenie Gminy Dąbrówno;

3. Przebudowa i wyposażenie 5 świetlic wiejskich na terenie Gminy Dąbrówno;

4.Przebudowa oczyszczalni ścieków w Dąbrównie.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

WÓJT GMINY
/-/ Piotr Zwaliński