

Projekt

z dnia 13 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

DRUK NR X/116/24

WÓJT GMINY

Katarzyna Gołębowska-Jarek

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĄBROWA**

z dnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572) **Rada Gminy Dąbrowa uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2035, która zawiera:

- 1) prognozę kształtowania się wartości budżetowych i kształtowania się kwoty długu na lata 2024-2035, stanowiącą załącznik nr 1
- 2) wykaz przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 2
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań określonych z § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr LX/506/23 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

SKARBNIK GMINY

Katarzyna Scajarska

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) zostata obliczona według średniej 7-letniej)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Dąbrowa

z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:		
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości					
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					
Wykonanie 2018		32 799 729,03	31 366 633,46	6 700 958,00	1 777 174,37	8 103 878,00	9 187 452,29	7 186 004,74	4 013 137,41	1 433 095,57	401 094,03	964 872,55		
Wykonanie 2019		36 778 452,13	34 927 410,22	8 085 579,00	84 605,58	8 837 389,00	10 212 415,76	7 707 420,88	4 311 801,13	1 851 041,91	513 379,07	1 328 435,48		
Wykonanie 2020		40 328 406,91	38 491 376,14	7 819 425,00	42 757,41	9 223 939,00	12 126 665,15	9 278 589,58	4 494 482,00	1 837 030,77	38 946,82	1 781 887,58		
Wykonanie 2021		46 079 917,48	41 046 155,80	8 878 379,00	63 879,59	10 786 977,00	11 140 062,67	10 176 867,54	5 512 545,29	5 033 761,68	1 054 224,50	3 950 301,66		
Wykonanie 2022		51 809 929,12	46 709 228,36	11 656 080,57	114 120,26	9 252 591,00	13 785 862,23	11 900 574,30	5 746 766,02	5 100 700,76	223 908,13	4 852 872,66		
Wykonanie 2023		50 508 362,76	42 326 679,66	8 502 209,00	148 835,00	12 895 553,25	6 074 267,95	14 707 814,48	6 241 313,57	8 181 683,08	183 085,85	7 989 574,81		
Plan 3 kw. 2024		57 490 927,91	47 406 848,98	11 921 589,00	108 563,00	14 806 913,00	6 001 639,20	14 197 862,89	6 870 000,00	10 084 278,93	483 218,70	9 599 210,23		
Wykonanie 2024		56 995 034,06	50 060 755,13	13 274 735,00	108 563,00	14 953 767,00	6 630 234,66	15 093 455,47	6 870 000,00	6 934 278,93	483 218,70	6 449 210,23		
2025		66 237 964,58	53 617 024,94	27 721 425,08	165 870,67	6 598 176,25	3 960 639,94	15 170 913,00	7 500 000,00	12 820 939,64	250 000,00	12 369 139,64		
2026		55 500 000,00	55 200 000,00	28 250 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 250 000,00	15 500 000,00	7 750 000,00	300 000,00	250 000,00	50 000,00		
2027		56 190 086,00	56 750 000,00	28 500 000,00	250 000,00	7 500 000,00	4 500 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	1 440 086,00	150 000,00	1 290 086,00		
2028		58 400 000,00	58 250 000,00	28 750 000,00	300 000,00	8 000 000,00	4 700 000,00	16 500 000,00	8 250 000,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00		
2029		59 950 000,00	59 850 000,00	29 000 000,00	350 000,00	8 500 000,00	5 000 000,00	17 000 000,00	8 500 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00		
2030		61 500 000,00	61 400 000,00	29 250 000,00	400 000,00	9 000 000,00	5 250 000,00	17 500 000,00	8 750 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00		
2031		63 000 000,00	62 950 000,00	29 500 000,00	450 000,00	9 500 000,00	5 500 000,00	18 000 000,00	9 000 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00		

2032	64 550 000,00	64 500 000,00	29 750 000,00	500 000,00	10 000 000,00	5 750 000,00	18 500 000,00	9 250 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2033	66 100 000,00	66 050 000,00	30 000 000,00	550 000,00	10 500 000,00	6 000 000,00	19 000 000,00	9 500 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2034	67 650 000,00	67 600 000,00	30 250 000,00	600 000,00	11 000 000,00	6 250 000,00	19 500 000,00	9 750 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2035	69 200 000,00	69 150 000,00	30 500 000,00	650 000,00	11 500 000,00	6 500 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 trzy lata kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Inne jednostki otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące 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 z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	w tym:			2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
							w tym:	2.1.3.1	2.1.3.2					2.1.3.3
		Wydatki bieżące x	na wyregulowania i składowanie od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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, 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 zeobligowanych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
lp														
Wykonanie 2018	31 351 566,72	28 873 455,37	13 136 740,65	0,00	0,00	248 256,93	0,00	90 863,01	0,00	2 478 111,35	2 478 111,35	2 478 111,35	0,00	
Wykonanie 2019	37 372 045,86	31 783 231,52	13 930 301,25	0,00	0,00	213 422,36	0,00	73 947,75	0,00	5 588 814,34	5 588 814,34	5 588 814,34	699 934,78	
Wykonanie 2020	38 337 610,26	34 880 265,45	15 039 971,22	0,00	0,00	246 540,89	0,00	44 677,60	0,00	3 457 344,81	3 457 344,81	3 457 344,81	711 006,00	
Wykonanie 2021	47 711 684,55	37 626 352,79	16 162 483,83	0,00	0,00	154 465,21	0,00	15 155,05	0,00	10 085 331,76	10 085 331,76	10 085 331,76	748 173,13	
Wykonanie 2022	51 780 441,29	43 590 165,77	17 669 416,34	0,00	0,00	579 407,87	0,00	0,00	0,00	8 190 275,52	8 190 275,52	8 190 275,52	803 303,40	
Wykonanie 2023	50 972 800,52	40 245 009,56	20 367 734,17	0,00	0,00	934 282,24	0,00	0,00	0,00	10 727 790,96	10 727 790,96	10 727 790,96	89 618,49	
Plan 3 kw. 2024	65 678 211,67	49 440 109,12	26 394 015,01	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	16 238 102,55	16 238 102,55	16 238 102,55	1 155 213,80	
Wykonanie 2024	62 369 496,82	48 999 394,27	26 327 894,63	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	12 370 102,55	12 370 102,55	12 370 102,55	500 765,30	
2025	72 667 785,58	52 985 265,82	29 364 267,00	0,00	0,00	980 000,00	48 000,00	0,00	0,00	19 682 519,76	19 682 519,76	19 682 519,76	686 500,00	
2026	53 500 000,00	51 000 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	54 375,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	20 000,00	
2027	54 950 000,00	51 450 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00	1 010 000,00	34 875,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	20 000,00	
2028	56 025 000,00	52 225 000,00	31 200 000,00	0,00	0,00	850 000,00	9 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	20 000,00	
2029	57 950 000,00	52 950 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2030	59 500 000,00	53 000 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2031	61 000 000,00	53 500 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	
2032	62 550 000,00	54 050 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	
2033	64 100 000,00	55 100 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	
2034	65 668 000,00	55 668 000,00	34 000 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2035	68 940 000,00	56 940 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	
lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2018	1 448 162,31	1 448 162,31	1 559 752,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 559 752,10	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-593 593,73	0,00	5 491 353,51	4 000 000,00	593 593,73	0,00	0,00	1 491 353,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 990 795,65	0,00	4 631 641,43	2 000 000,00	0,00	50 000,00	0,00	2 581 641,43	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-1 631 767,07	0,00	8 363 777,48	3 000 000,00	1 631 767,07	611 046,49	0,00	4 561 840,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	29 487,83	0,00	5 648 751,43	1 000 000,00	1 000 000,00	512 267,39	0,00	4 076 484,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-464 437,76	0,00	4 414 184,24	500 000,00	500 000,00	106 931,20	106 931,20	3 807 253,04	3 307 253,04	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-8 187 263,76	0,00	10 687 263,76	8 240 066,00	6 740 066,00	32 559,77	32 559,77	2 414 637,99	1 414 637,99	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-5 374 462,76	0,00	7 734 462,76	5 287 265,00	5 000 000,00	32 559,77	32 559,77	2 414 637,99	54 637,99	0,00	0,00
2025	-6 429 821,00	0,00	8 309 821,00	7 809 821,00	6 429 821,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 240 086,00	3 240 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 375 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 982 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	250 000,00	250 000,00	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 objętych 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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp								
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 516 550,90	1 516 550,90	134 000,00	0,00	134 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 266 118,35	2 266 118,35	362 707,00	0,00	362 707,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 449 550,60	1 258 660,60	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2021	190 890,00	0,00	0,00	2 143 259,98	2 083 259,98	752 399,98	0,00	752 399,98
Wykonanie 2022	60 000,00	0,00	0,00	1 761 341,99	1 761 341,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 240 086,00	3 240 086,00	1 240 086,00	1 240 086,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 375 000,00	2 375 000,00	375 000,00	375 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 982 000,00	1 982 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Izba Kasa												
	Kwota wyłączeń na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
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				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	8 889 380,92	0,00	2 493 178,09	4 062 930,19				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	10 603 262,57	0,00	3 144 178,70	4 635 532,21				
Wykonanie 2020	X	X	X	X	190 890,00	11 344 601,97	0,00	3 611 110,69	6 242 752,12				
Wykonanie 2021	X	X	X	X	60 000,00	12 261 341,99	0,00	3 419 803,01	8 592 690,49				
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	11 500 000,00	0,00	3 119 062,59	7 767 814,02				
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	10 500 000,00	0,00	2 081 670,12	5 995 854,36				
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	16 249 086,00	0,00	-2 033 460,14	413 737,62				
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	13 927 265,00	0,00	61 360,86	2 508 586,62				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 857 086,00	0,00	631 759,12	1 131 759,12				
2026	X	X	X	X	0,00	17 657 086,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00				
2027	X	X	X	X	0,00	14 617 000,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00				
2028	X	X	X	X	0,00	12 242 000,00	0,00	6 025 000,00	6 025 000,00				
2029	X	X	X	X	0,00	10 242 000,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00				
2030	X	X	X	X	0,00	8 242 000,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00				
2031	X	X	X	X	0,00	6 242 000,00	0,00	9 450 000,00	9 450 000,00				
2032	X	X	X	X	0,00	4 242 000,00	0,00	10 450 000,00	10 450 000,00				
2033	X	X	X	X	0,00	2 242 000,00	0,00	10 950 000,00	10 950 000,00				
2034	X	X	X	X	0,00	260 000,00	0,00	11 932 000,00	11 932 000,00				
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	12 210 000,00	12 210 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy skrajnego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody welazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 wyłączeń ustawowych 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 jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp							
Wykonanie 2018	x	14,50%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	15,77%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	15,16%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	17,01%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	x	12,22%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	x	8,43%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	-2,83%	-1,66%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	2,15%	3,25%	x	x	x	x	x
2025	5,66%	2,97%	x	11,63%	12,34%	TAK	TAK
2026	5,98%	10,40%	x	9,63%	9,54%	TAK	TAK
2027	5,69%	12,08%	x	8,35%	9,07%	TAK	TAK
2028	5,31%	12,84%	x	7,94%	8,65%	TAK	TAK
2029	4,92%	13,86%	x	7,85%	8,56%	TAK	TAK
2030	4,63%	16,03%	x	8,18%	8,89%	TAK	TAK
2031	4,26%	17,23%	x	9,34%	10,05%	TAK	TAK
2032	3,96%	18,34%	x	12,20%	12,20%	TAK	TAK
2033	3,58%	18,48%	x	14,40%	14,40%	TAK	TAK
2034	3,32%	19,54%	x	15,55%	15,55%	TAK	TAK
2035	0,44%	19,51%	x	16,62%	16,62%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeznaczonych i samorządowych art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do salary w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeznaczonych i samorządowych art. 244 ustawy ^x			
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeznaczeniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeznaczeniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe	10.1	10.1.1				10.1.2				10.2	10.3	10.4
Wykonanie 2018	739 183,99	739 183,99	545 794,47	2 202 392,01	1 483 208,02	739 183,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 376 506,47	1 376 506,47	420 178,00	2 284 955,95	1 630 461,07	624 494,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	825 324,13	825 324,13	518 178,00	2 310 477,55	1 894 117,88	416 359,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 850 732,34	3 850 732,34	2 710 145,41	4 656 018,48	2 975 613,14	1 680 405,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 841 698,65	2 841 698,65	2 226 128,55	3 282 268,82	2 745 767,44	516 501,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	377 985,80	377 985,80	86 985,80	2 770 409,00	625 409,00	2 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 098 220,00	2 098 220,00	205 627,88	9 704 264,92	3 423 544,92	6 280 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 519 220,00	1 519 220,00	205 627,88	9 704 264,92	3 423 544,92	6 280 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 087 501,50	1 087 501,50	93 781,64	105 596,50	25 596,50	80 000,00	0,00	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	105 596,50	25 596,50	80 000,00	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	100 000,00	20 000,00	80 000,00	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	100 000,00	20 000,00	80 000,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:										
	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
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp											
Wykonanie 2018	1 516 560,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 266 118,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 258 660,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 083 259,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 761 341,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kozłowska

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 założeń określonych 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 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Dąbrowa

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 2024 r.			Limit zobowiązań
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 901 426,50	105 596,50	100 000,00	100 000,00	411 193,00
1.a	- wydatki bieżące				131 426,50	25 596,50	20 000,00	20 000,00	91 193,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 770 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	320 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 901 426,50	105 596,50	100 000,00	100 000,00	411 193,00
1.3.1	- wydatki bieżące				131 426,50	25 596,50	20 000,00	20 000,00	91 193,00
1.3.1.1	System eGmina - oprogramowanie z modułami iMPA i iMPZP	UG Dąbrowa	2021	2026	14 944,50	2 644,50	0,00	0,00	5 289,00
1.3.1.3	Dostęp do elektronicznej bazy informacji prawnej oraz innych systemów informatycznych do obsługi Gminy -	UG Dąbrowa	2024	2028	100 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	80 000,00
1.3.1.4	Przygotowanie i obsługa postępowania przetargowego w zakresie zakupu energii elektrycznej -	UG Dąbrowa	2024	2026	16 482,00	2 952,00	0,00	0,00	5 904,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 770 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	320 000,00
1.3.2.1	Uzbrojenie terenów budowlanych - uzbrojenie terenów budowlanych w sieć wodociągową i kanalizacyjną	UG Dąbrowa	2011	2028	2 650 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	240 000,00
1.3.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - dotacje dla mieszkańców na podstawie Uchwały Nr XXX/263/21 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 27 maja 2021 r.	UG Dąbrowa	2021	2028	120 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	80 000,00

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Skarżewska

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej 2025 – 2035 dla Gminy Dąbrowa

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025 – 2035 została opracowana na podstawie obowiązujących przepisów tj. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

Stanowi ona analizę sytuacji finansowej gminy w całym okresie objętym prognozą z punktu widzenia zabezpieczenia finansowania przedsięwzięć bieżących i majątkowych. Obrazuje potencjał inwestycyjny i zdolność kredytową gminy w całym okresie prognozowania.

Dane przyjęte do prognozy są wynikiem analizy kształtowania się dochodów i wydatków za trzy kwartały 2024 r. oraz planowanego wykonania budżetu za cały 2024 rok; uwzględniają założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2025 mające wpływ na budżet, takie jak dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czy minimalne wynagrodzenie, a także informacje Ministra Finansów (przekazane w piśmie ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.) o planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanych na 2025 r. kwotach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, informacje Wojewody Opolskiego (przekazane w piśmie FB.I.3110.33.2024 z dnia 25 października 2024 r.) w sprawie kwot dotacji celowych na zadania zlecone gminie ustawami i na dofinansowanie zadań własnych gminy oraz informacje Krajowego Biura Wyborczego (przekazane w piśmie DOP.3113.2.2024 z dnia 22 października 2024 r.) w sprawie dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2025 roku.

Opublikowana 24 października 2024 roku **nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego** (Dz. U. z 2024 r., poz. 1572) wprowadza nowy system finansowania zadań realizowanych przez JST, gwarantujący (wg założeń Ministerstwa Finansów) samodzielność finansową i stabilizację dochodów JST. Dlatego też w latach objętych prognozą zaplanowano systematyczne wzrosty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków PIT i CIT oraz z subwencji ogólnej (**poz. 1.1.1, 1.1.2 i 1.1.3**).

Zakłada się systematyczny wzrost podatków lokalnych, ze szczególnym uwzględnieniem **podatku od nieruchomości (poz. 1.1.5.1)** – dostosowany do górnych stawek ogłaszanych przez Ministra Finansów, a także uwzględniający rozwój budownictwa mieszkaniowego na terenie gminy.

Dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1) zaplanowano na 2025 rok na poziomie 250.000,00 zł, a na kolejne lata z tendencją malejącą.

Wydatki bieżące (poz. 2.1) związane z funkcjonowaniem organów gminy zostały przedstawione w wysokościach, które mają zapewnić sprawne funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, z uwzględnieniem postępującego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Pełne finansowanie muszą mieć zapewnione takie dziedziny jak istniejąca sieć szkół i przedszkoli wraz z zapewnieniem wynagrodzeń zgodnie zapisami Karty Nauczyciela w tych jednostkach, rosnące zadania z zakresu opieki społecznej, koszty utrzymania infrastruktury drogowej, licznych obiektów sportowych oraz **koszty obsługi zadłużenia (poz. 2.1.3)**, które z powodu utrzymujących się na wysokim poziomie stóp procentowych znacząco obciążają kolejne lata prognozy.

Wydatki na rok 2025 dotyczące **wynagrodzeń** wraz z pochodnymi (**poz. 2.1.1**) zaplanowano z uwzględnieniem środków na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (rezerwa), natomiast nagrody i odprawy emerytalne na najbliższe lata można zaprognozować na odpowiednio:

rok 2026 – 394.600,00 zł

rok 2027 – 338.210,00 zł

rok 2028 – 593.700,00 zł.

Wydatki majątkowe uwzględnione w prognozie (**poz. 2.2**) zaplanowano na podstawie projektu budżetu roku bazowego 2025, wykazu przedsięwzięć wieloletnich na lata 2025 - 2028, a w dalszych latach na podstawie możliwości wynikających z planowanych kwot dochodów pomniejszonych o wydatki bieżące i kwoty na spłatę

zobowiązań. Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w latach 2025 – 2028 (poz. 2.2.1.1) zaplanowano na podstawie projektu budżetu roku bazowego 2025 oraz Uchwały Nr XXX/263/21 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 27 maja 2021 r. w sprawie zasad udzielania dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Dąbrowa.

WYNIK budżetu 2025 roku (poz. 3) stanowi **DEFICYT** w wysokości **6.429.821,00 zł**, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z kredytów lub pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Na **PRZYCHODY** budżetu w roku bazowym 2025 (poz. 4) składają się:

- pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (zbiorniki retencyjne i rewitalizacja terenów zielonych) – 662.821,00 zł,
- **wolne środki**, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (poz. 4.3) wynikające z przewidywanego wykonania 2024 roku – 500.000,00 zł,
- kredyt lub pożyczka na planowany deficyt – 7.000.000,00 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w Skarbiszowie – 147.000,00 zł.

Planowane na kolejne lata **ROZCHODY** budżetu (poz. 5) obejmują wykupy obligacji z lat 2019–2021 i 2024 oraz spłaty zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów wynikające z podpisanych umów, a także tych planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku.

Planowany **stan zadłużenia** gminy na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniesie **19.857.086,00 zł**.

Na **kwotę długu** (poz. 6), po uwzględnieniu spłat rat kapitałowych i wykupu obligacji w 2025 roku składać się będą:

- obligacje seria A19 – BGK (termin wykupu 2025 r. – 2027 r.) – 1.650.000,00 zł
- obligacje seria B19 – BGK (termin wykupu 2027 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria A20 – BGK (termin wykupu 2028 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria B20 – BGK (termin wykupu 2028 r. – 2029 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria A21 (termin wykupu 2029 r. – 2030 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria B21 (termin wykupu 2030 r.) – 1.000.000,00 zł
- kredyt na finansowanie deficytu 2022 roku – 260.000,00 zł
- pożyczka WFOŚiGW na budowę kanalizacji – 1.332.000,00 zł
- pożyczka WFOŚiGW na przebudowę zbiorników retencyjnych z 2024 r. – 786.592,00 zł
- pożyczka BGK na PROW (rewitalizacja) z 2024 r. – 453.494,00 zł
- obligacje seria A24 – BGK (termin wykupu 2031 r.) – 1.500.000,00 zł
- obligacje seria B24 – BGK (termin wykupu 2032 r.) – 1.500.000,00 zł
- pożyczka WFOŚiGW na przebudowę zbiorników retencyjnych z 2025 r. – 375.000,00 zł
- pożyczka lub kredyt planowany do zaciągnięcia w 2025 r. – 7.000.000,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich (zał. 2 do Uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej) **ujęto jedynie zadania niezbędne, kontynuowane lub wynikające z wcześniej podjętych zobowiązań.**

Rosnące koszty utrzymania spowodowane inflacją, wysoki koszt obsługi zadłużenia, podwyżka płacy minimalnej generująca zwiększenie kosztów ogólnych, wysoki udział obligatoryjnych wydatków bieżących określonych różnymi ustawami w ogólnej kwocie budżetu z jednoczesnym niewystarczającym ich dofinansowaniem ze strony budżetu państwa powodują, że generowanie nadwyżek operacyjnych w kolejnych latach pozostaje wciąż największym wyzwaniem.

Nowa ustawa o dochodach jest daję nadzieję na poprawę tej sytuacji, jednak biorąc pod uwagę poziom zadłużenia gminy potrzebne są nadwyżki, które pozwolą nie tylko na pokrycie wydatków bieżących ale również na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

Rok 2025, tak jak każdy poprzedni i lata następne będą wymagały konsekwentnej dyscypliny finansowej, w szczególności w obszarach, na które gmina ma bezpośrednio wpływ, a więc w administracji, kulturze, pomocy społecznej i oświacie. Dlatego też w najbliższych latach planuje się jedynie takie inwestycje, które mają szansę na dofinansowanie środkami zewnętrznymi.

Gmina Dąbrowa w żadnym z lat prognozy nie przekracza dopuszczalnych limitów spłaty zobowiązań, a tym samym spełnia warunki art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Okres prognozy długu obejmuje lata 2024 – 2035. Może on ulec skróceniu, jeżeli budżety lat kolejnych zapewnią osiągnięcie prawidłowych wskaźników w zakresie rocznych spłat zobowiązań finansowych, a wypracowane nadwyżki pozwolą na wcześniejsze spłaty tych zobowiązań.

SEKRETARZ GMINY
Krzysztof Szufarski

