

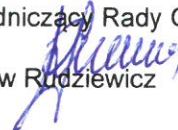
**UCHWAŁA Nr VIII/54/24**  
**Rady Gminy Dubeninki**  
**z dnia 30 grudnia 2024 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 242, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) Rada Gminy postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dubeninki na lata 2025-2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Wprowadzić wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Upoważnia Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 6. Traci moc Uchwała Nr XXXVII/310/23 Rady Gminy Dubeninki z dnia 28.12.2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dubeninki na lata 2024-2028.
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
Stanisław Rudziewicz



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 mierzona z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr VIII/54/24  
Rady Gminy Dubeninki  
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					1.1.5	z tego:				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		z podziału od nieruchomości	1.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2018	14 478 942,30	13 283 788,29	1 037 597,00	5 920,12	4 844 233,00	4 634 115,41	2 761 902,76	767 908,85	1 195 174,01	14 815,94	1 180 368,07			
Wykonanie 2019	15 882 968,28	14 000 791,09	1 142 102,00	5 195,91	5 014 477,00	4 981 370,11	1 854 646,07	796 361,21	1 882 177,19	28 043,20	1 854 133,99			
Wykonanie 2020	16 841 173,95	14 974 423,10	1 191 284,00	2 933,62	5 314 007,00	5 414 304,47	3 051 894,01	808 110,70	1 866 750,85	55 745,26	1 404 235,34			
Wykonanie 2021	17 896 074,98	15 171 246,95	1 167 513,00	3 076,16	5 310 459,00	5 149 464,09	3 235 134,70	786 466,61	2 724 828,03	230 361,66	2 494 436,37			
Wykonanie 2022	20 693 064,54	19 566 834,19	3 909 460,57	6 565,85	5 344 255,00	6 672 900,07	3 616 232,07	863 631,95	1 126 230,35	144 825,70	981 404,65			
Wykonanie 2023	19 455 451,42	16 157 638,82	968 511,00	8 599,00	7 606 312,50	3 475 863,17	4 108 353,15	841 864,98	3 297 812,60	40 412,60	3 257 400,00			
Plan 3 kw. 2024	31 438 624,45	16 482 049,55	1 240 596,00	8 484,00	7 317 593,00	3 063 295,23	4 852 081,32	1 147 846,00	14 956 574,90	689 139,26	14 267 435,64			
Wykonanie 2024	31 438 624,45	16 482 049,55	1 240 596,00	8 484,00	7 317 593,00	3 063 295,23	4 852 081,32	1 147 846,00	14 956 574,90	689 139,26	14 267 435,64			
2025	28 250 182,68	17 538 206,68	4 854 695,81	0,00	6 110 938,59	1 609 355,28	4 963 217,00	1 068 526,00	10 711 976,00	812 156,00	9 899 820,00			
2026	19 031 889,00	15 031 889,00	1 250 000,00	3 000,00	5 628 899,00	4 610 000,00	3 350 000,00	910 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00			
2027	14 863 000,00	14 863 000,00	1 300 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 610 000,00	3 350 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	14 953 000,00	14 953 000,00	1 300 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 700 000,00	3 350 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	15 253 000,00	15 253 000,00	1 300 000,00	3 000,00	5 600 000,00	4 700 000,00	3 650 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00			

<sup>1)</sup> Wskazanie było sformułowane w Ustawie o finansowaniu w kulturze, a nie w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 859, z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wiodącym programem finansowania działań o charakterze kulturalnym jest „Kultura” w rozumieniu art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> Wskazanie było sformułowane w Ustawie o finansowaniu w kulturze, a nie w wierszach.

<sup>4)</sup> Wskazanie było sformułowane w Ustawie o finansowaniu w kulturze, a nie w wierszach.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GOSPODARSTWA  
KRAJOWEGO  
Stanisław Władziewicz

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wyodróżnienie i sfinansowanie z innych rozliczeń				z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		w tym:		Wydania majątkowe x	Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydania o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			2.1.1	2.1.2	w tym:		w tym:		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2			
					2.1.2.1	2.1.3	odssetki i dyskonta po dacie gipcje 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 retencji z tych środków (bez odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odssetki i dyskonta po dacie gipcje wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x							
Wykonanie 2018	13 943 626,22	12 205 753,97	0,00	0,00	0,00	135 706,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 872,25	1 737 872,25	1 737 872,25	0,00	
Wykonanie 2019	14 564 106,78	12 939 338,01	0,00	0,00	0,00	128 252,13	0,00	0,00	86 400,00	0,00	1 624 768,77	1 624 768,77	1 624 768,77	0,00	
Wykonanie 2020	16 849 838,63	13 535 505,45	0,00	0,00	0,00	92 147,65	0,00	0,00	48 000,00	0,00	3 314 333,18	3 314 333,18	3 314 333,18	0,00	
Wykonanie 2021	15 910 947,11	13 981 349,68	0,00	0,00	0,00	74 639,93	0,00	0,00	82 800,00	0,00	1 929 597,43	1 929 597,43	1 929 597,43	0,00	
Wykonanie 2022	18 716 378,53	16 529 763,28	0,00	0,00	0,00	166 097,44	0,00	0,00	141 427,00	0,00	2 186 615,25	2 186 615,25	2 186 615,25	0,00	
Wykonanie 2023	19 088 729,72	14 775 765,95	0,00	0,00	0,00	231 907,10	0,00	0,00	197 736,00	0,00	4 312 963,77	4 312 963,77	4 312 963,77	16 000,00	
Plan 3 kw. 2024	35 910 329,44	19 003 735,74	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	16 906 593,70	16 874 593,70	16 874 593,70	32 000,00	
Wykonanie 2024	35 910 329,44	19 003 735,74	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	16 906 593,70	16 874 593,70	16 874 593,70	32 000,00	
2025	29 178 026,68	17 640 808,18	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 537 218,50	11 505 218,50	11 505 218,50	32 000,00	
2026	18 531 889,00	13 960 630,00	0,00	0,00	0,00	43 200,00	0,00	0,00	43 200,00	0,00	4 571 259,00	4 571 259,00	4 571 259,00	0,00	
2027	14 363 000,00	14 363 000,00	0,00	0,00	0,00	28 800,00	0,00	0,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 453 000,00	14 453 000,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	15 253 000,00	15 253 000,00	0,00	0,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

z tego:

Gminy Dubeninki z dnia

PRZEWODNICĄCY  
RADY GMINY  
*Stanisław Audziejewicz*

Wyszczególnienie	Wytek budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przebieg budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	inowizyta budżetowa z BI ulogów x(6)	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
Wykonanie 2018	535 316,08	0,00	1 721 224,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 224,71	0,00
Wykonanie 2019	1 318 861,50	0,00	1 862 569,36	0,00	0,00	535 316,08	535 316,08	1 327 253,28	0,00
Wykonanie 2020	-8 664,68	0,00	3 424 620,72	243 190,00	0,00	1 318 861,36	8 864,68	1 862 569,36	0,00
Wykonanie 2021	1 985 127,87	0,00	2 765 180,34	0,00	0,00	1 713 516,28	1 713 516,28	1 051 664,06	0,00
Wykonanie 2022	1 976 686,01	0,00	4 341 602,53	0,00	0,00	3 289 938,47	0,00	1 051 664,06	0,00
Wykonanie 2023	366 721,70	0,00	6 442 784,11	500 000,00	500 000,00	4 101 181,58	79 568,22	1 841 602,53	1 841 602,53
Plan 3 kw. 2024	-4 471 704,99	0,00	6 498 175,81	0,00	0,00	4 156 573,28	2 130 102,46	2 341 602,53	2 341 602,53
Wykonanie 2024	-4 471 704,99	0,00	6 498 175,81	0,00	0,00	4 156 573,28	2 130 102,46	2 341 602,53	2 341 602,53
2025	-927 844,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00	505 524,40	505 524,40	974 475,60	422 319,60
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	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

3) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymagającej odliczenia w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

5) W pozycji nadwyżki ulgi środki pieniężne uzyskane z nadwyżek budżetu podchodzą do natury budżetu podchodzą z nadwyżek budżetu, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Stanisław Rudziewicz*  
Stanisław Rudziewicz

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:					
	4.4	4.4.1		4.5			4.5.1	5.1.1	5.1.1.1
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	inne przychody niezwiązane z odciążeniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Razem przychody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypłat papierów wartościowych x	też jako tytuły przypadających na dany rok kwot ustaloną w wyłączeniach z limitu spłaty zobowiązań x	tytuły przypadających na dany rok kwot wyłączeni określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	tytuły przypadających na dany rok kwot wyłączeni określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	tytuły przypadających na dany rok kwot wyłączeni określonych w art. 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 540,79	393 971,43	28 000,00	28 000,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 181 430,86	425 664,93	28 000,00	28 000,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 415 956,04	365 984,48	28 000,00	28 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 308,21	408 705,68	100 000,00	100 000,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 318 288,54	375 504,43	100 000,00	100 000,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 809 505,81	311 330,00	200 000,00	200 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 470,82	545 120,00	400 000,00	400 000,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 470,82	545 120,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	552 156,00	552 156,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*) W powyższej tabeli dane w szeregach przeliczone z przeliczeń podanych w załączniku nr 1 do uchwały budżetowej.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia 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 wyłączeń z tytułu wczesnej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota dłużu, którego planowana spłata dotorna się z wydatkami *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą dłużu *	kwota dłużu *	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi *			Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi *
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	1 862 569,36	3 741 275,52	0,00	1 078 014,32	2 799 239,03			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	2 755 765,93	3 315 610,59	0,00	1 061 453,08	2 924 022,44			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	3 049 971,56	3 192 816,11	0,00	1 438 917,65	4 620 348,37			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	4 341 602,53	2 784 110,43	0,00	1 189 897,27	3 955 077,61			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	5 942 784,11	2 408 606,00	0,00	3 037 070,91	7 378 673,44			
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	6 498 175,81	2 597 276,00	0,00	1 381 872,87	7 324 656,98			
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	1 481 350,82	2 052 156,00	0,00	-2 521 686,19	3 976 489,62			
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	1 481 350,82	2 052 156,00	0,00	-2 521 686,19	3 976 489,62			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	-102 601,50	1 377 398,50			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 071 259,00	1 071 259,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

8) Skonwersowano z rozliczeń dotychczasowych w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio o 100% przychody wyłączone w art. 217 ust. 2 ustawy. Skulle finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawieszono w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wledeków w sprawie finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,20%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,50%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,60%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,92%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,20%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	11,42%	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-15,31%	-10,18%	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-15,31%	-10,18%	x	x	x
2025	2,43%	0,83%	12,38%	12,38%	TAK	TAK
2026	0,96%	10,68%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2027	0,98%	5,16%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2028	0,98%	5,02%	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,14%	6,08%	6,08%	TAK	TAK

Uzasadnienie dla lat 2022-2025 redukcja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej





Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	Dochody wiążące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dobrych i środki o charakterze budżetowym na realizację programów, projektów lub zadań	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami 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 i 3 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Up	0,00	0,00	108 522,07	108 522,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	183 537,10	183 537,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 543,10	183 543,10	71 803,21
Wykonanie 2021	729 726,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	459 695,37	459 695,37	973 817,18	973 817,18	973 817,18	973 817,18	973 817,18	973 817,18	489 284,22	489 284,22	489 284,22
Wykonanie 2023	520 514,18	520 514,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 355,82	314 355,82	314 355,82
Plan 3 kw. 2024	26 550,83	26 550,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 466,11	258 466,11	258 466,11
Wykonanie 2024	26 550,83	26 550,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 466,11	258 466,11	258 466,11
2025	0,00	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	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	0,00
2028	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnego przekształceniem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu odpowiedzialności samorządu terytorialnego przy obciążeniu do spłaty w danym roku budżetowym, po odejęciu odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>1</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych				
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe	bieżące	majątkowe	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
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					
Wykonanie 2018	124 799,40	124 799,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	913 890,00	913 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	288 189,00	288 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	790 668,00	790 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	22 236,16	22 236,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	44 539,78	44 539,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	1 931 146,21	1 931 146,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 931 146,21	1 931 146,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 603 519,00	0,00	3 603 519,00	0,00	3 603 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 571 259,00	0,00	4 571 259,00	0,00	4 571 259,00	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	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	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	

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Stanisław Kudziwicz*  
Stanisław Kudziwicz

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki zmniejszające dług x	Wydania z tytułu wyłączenia z tytułu zobowiązań już zakończonych x					
Wykonanie 2018	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
Wykonanie 2019	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
Wykonanie 2020	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
Wykonanie 2021	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
Wykonanie 2022	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
Wykonanie 2023	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
Plan 3 kw. 2024	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
Wykonanie 2024	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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
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

1) Wyszczególnienie: Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wykazujące wyłączenie z tytułu zobowiązań już zakończonych x

2) Wyszczególnienie: Wydatki zmniejszające dług x

Opis przyjętych wartości  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Dubeninki  
na lata 2024 -2029

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dubeninki przygotowana została na lata 2024 – 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530) dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. I okres spłaty długu. Ostatni potencjalny wykup obligacji przypada w roku 2028 i spłata kredytu w roku 2028. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2029 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne; Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2025-2029 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CP

l) w badanym okresie: 2024 2025 2026 2027 2028 2029

Inflacja: 6,60% 5,00% 2,50% 2,50% 2,50% 2,5%

- poziom PKB w badanym okresie: 2024 2025 2026 2027 2028 2029 PKB  
3,00% 3,90% 5,00% 5,00% 5,00% 5,00%.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)

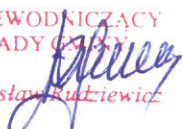
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych

- subwencje z budżetu państwa,

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,

- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Stanisław Kulewicz

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2024 o 100% inflacji,);
- udział w podatkach centralnych (indeksacja o 90%PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dotacje (90% inflacji)
- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

### 3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto projekt budżetu. W latach 2025-2029 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2022-2024 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 –administracja publiczna oraz indeksacja o 100% inflacji w dziale 801 – oświata i wychowanie.

W pozostałych działach indeksowano o 90% inflacji.

- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Stanisław Kudziejewicz*  
Stanisław Kudziejewicz

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do Uchwały nr VIII/54/24  
Rady Gminy Dubeninki z dnia 30 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 500 778,00	3 603 519,00	4 571 259,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 500 778,00	3 603 519,00	4 571 259,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				9 500 778,00	3 603 519,00	4 571 259,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 500 778,00	3 603 519,00	4 571 259,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Ochrona walorów przyrodniczych Stawu Myrńskiego w Żytkiejmach wraz z udostępnieniem go do celów edukacji ekologicznej” - współfinansowanie	DUBENINKI	2023	2026	201 000,00	1 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zabytkowy budynek Urzędu Gminy Dubeninki warty zabezpieczenia - Poprawa efektywności energetycznej i zabezpieczenie przed dalszym zniszczeniem zabudku	DUBENINKI	2023	2026	632 000,00	60 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Odnawialne źródła energii/ bezpieczna alternatywa dla dotychczasowej gospodarki energetycznej Gminy Dubeninki - Zrównoważenie rozwoju na terenie Gminy Dubeninki, w tym racjonalne wydatkowanie publicznych pieniędzy.	DUBENINKI	2023	2026	2 110 000,00	104 630,00	2 005 370,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Dubeninki - Podnoszenie bezpieczeństwa sanitarnego Gminy Dubeninki	DUBENINKI	2023	2026	6 387 778,00	3 357 889,00	1 703 889,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Modernizacja zabytkowej remizy strażackiej w Żytkiejmach - ochrona zabytków	DUBENINKI	2024	2026	170 000,00	80 000,00	90 000,00	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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Stanisław Rudziewicz*

L.p.	Limit zobowiązań
1	8 174 778,00
1.a	0,00
1.b	8 174 778,00
1.1	8 174 778,00
1.1.1	0,00
1.1.2	8 174 778,00
1.1.2.1	201 000,00
1.1.2.4	632 000,00
1.1.2.5	2 110 000,00
1.1.2.6	5 061 778,00
1.1.2.7	170 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Stanisław Rudziewicz*  
Stanisław Rudziewicz