

Uchwała Nr
Rady Miejskiej Dąbrowice
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2025 - 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1465) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530), **Rada Miejska Dąbrowice uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowice na lata 2025 – 2035 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z:

- 1) wykazem wieloletnich przedsięwzięć stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnieniem przyjętych wartości stanowiącym załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały;

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dąbrowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 1
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku 2025 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2025;

§ 3. Uchyla się Uchwałę Nr LXI/333/2023 Rady Miejskiej Dąbrowice z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2024 - 2035 wraz z jej zmianami w 2024 roku;

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dąbrowice;

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Miejskiej Dąbrowice

Ilona Chorzalska

SKARBNIK GMINY
Jolanta Skowrońska

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE
Dorota Dąbrowska

L.p.		Wyszczególnienie										
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033		
1	Dochody ogółem	25 692 150,34	12 499 499,00	12 824 486,00	13 145 098,00	13 473 427,00	13 810 568,00	14 155 832,00	14 509 728,00	14 872 471,00		
1.1	Dochody bieżące, z tego:	12 123 664,84	12 499 499,00	12 824 486,00	13 145 098,00	13 473 427,00	13 810 568,00	14 155 832,00	14 509 728,00	14 872 471,00		
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 790 476,64	3 907 981,00	4 009 589,00	4 109 829,00	4 212 575,00	4 317 889,00	4 425 836,00	4 536 482,00	4 649 894,00		
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 754 433,16	2 839 821,00	2 913 656,00	2 986 497,00	3 061 159,00	3 137 688,00	3 216 130,00	3 296 533,00	3 378 946,00		
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 917 886,29	1 977 341,00	2 028 752,00	2 079 471,00	2 131 159,00	2 184 744,00	2 239 363,00	2 295 347,00	2 352 731,00		
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 660 868,75	3 774 356,00	3 872 489,00	3 969 301,00	4 068 534,00	4 170 247,00	4 274 503,00	4 381 366,00	4 490 900,00		
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 754 227,60	1 808 609,00	1 855 633,00	1 902 024,00	1 949 575,00	1 998 314,00	2 048 272,00	2 099 479,00	2 151 966,00		
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 568 485,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	13 568 485,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Wydatki ogółem	28 585 733,60	12 095 822,76	12 400 809,76	12 797 422,76	13 179 750,76	13 516 891,76	13 898 063,76	14 129 728,00	14 492 471,00		
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	12 446 238,57	10 195 822,76	11 900 809,76	11 297 422,76	11 679 750,76	12 216 891,76	12 698 063,76	12 929 728,00	13 492 471,00		
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 294 784,78	6 400 000,00	6 600 000,00	6 800 000,00	7 000 000,00	7 200 000,00	7 400 000,00	7 600 000,00	7 800 000,00		
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	350 000,00	250 000,00	200 000,00	180 000,00	170 000,00	160 000,00	150 000,00	130 000,00	120 000,00		
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	16 139 495,03	1 900 000,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00		
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	16 139 495,03	1 900 000,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00		
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	969 387,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Wynik budżetu	-2 893 583,26	403 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	293 676,24	257 768,24	380 000,00	380 000,00		
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	403 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	293 676,24	257 768,24	380 000,00	380 000,00		
4	Przychody budżetu	3 364 959,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 164 959,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 693 583,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Rozchody budżetu	471 376,24	403 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	293 676,24	257 768,24	380 000,00	380 000,00		
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	471 376,24	403 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	293 676,24	257 768,24	380 000,00	380 000,00		
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

L.p.		Wyszczególnienie										Załącznik Nr 1				
6		Wyszczególnienie														
6.1		Kwota długu, w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków														
7		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy														
7.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi														
7.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi														
8		Wskaźnik spłaty zobowiązań														
8.1		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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)														
8.1_vROD_2020		8.1_vROD_2020														
8.1_vROD_2026		8.1_vROD_2026														
8.1_vROD_2023		8.1_vROD_2023														
8.2		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednostkowy)														
8.2_v2020		8.2_v2020														
8.2_v2026		8.2_v2026														
8.3		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)														
8.3.1		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)														
8.4		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														
8.4.1		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														
art15zoc_ZD		Relacja kwoty długu do dochodów ogółem														
art15zoc_8.1_RC		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 bez art. 15zob ust.1 przypadających na dany rok)														
art15zoc_8.4		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 bez art. 15zob ust.1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy														
art15zoc_8.4.1		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 bez art. 15zob ust.1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy														
art7_1		Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększona o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)														

Załącznik nr 1										
Lp.	Wyszczególnienie									
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	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	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1.1	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, w tym:	151 057,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	151 057,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	142 665,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	258 003,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	258 003,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	230 048,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	100 000,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	100 000,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	78 020,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	14 438 787,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	318 517,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 120 270,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań z									

L.p.		Wyszczególnienie		2034	2035
1		Dochody ogółem		15 244 282,00	15 625 391,00
1.1		Dochody bieżące, z tego:			
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		15 244 282,00	15 625 391,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		4 766 141,00	4 885 295,00
1.1.3		z subwencji ogólnej		0,00	0,00
1.1.4		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		3 463 420,00	3 550 006,00
1.1.5		pozostałe dochody bieżące, w tym:		2 411 549,00	2 471 838,00
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości		4 603 172,00	4 718 252,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym:		2 205 765,00	2 260 909,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku		0,00	0,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		0,00	0,00
2		Wydatki ogółem		14 894 282,00	15 247 240,24
2.1		Wydatki bieżące, w tym:			
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		13 894 282,00	14 247 240,24
2.1.2		z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:		8 000 000,00	8 200 000,00
2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:		0,00	0,00
2.1.3.1		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)		110 000,00	100 000,00
2.1.3.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		0,00	0,00
2.1.3.3		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe, w tym:			
2.2.1		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:		1 000 000,00	1 000 000,00
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		1 000 000,00	1 000 000,00
3		Wynik budżetu		350 000,00	378 150,76
3.1		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		350 000,00	378 150,76
4		Przychody budżetu		0,00	0,00
4.1		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		0,00	0,00
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
4.2		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
4.3		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		0,00	0,00
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
4.4		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:		0,00	0,00
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
4.5		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:		0,00	0,00
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00
5		Rozchody budżetu		350 000,00	378 150,76
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		350 000,00	378 150,76
5.1.1		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:		0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy		0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		0,00	0,00
5.1.1.3		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:		0,00	0,00
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania		0,00	0,00
5.1.1.3.2		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		0,00	0,00
5.1.1.3.3		innymi środkami		0,00	0,00
5.1.1.4		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań		0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie		2034	2035
			378 150,76	0,00
6	Kwota długu, w tym:		0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków		x	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 243 ustawy		1 350 000,00	1 378 150,76
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		1 350 000,00	1 378 150,76
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi		x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań		3,58%	3,64%
8.1	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)		3,58%	3,64%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020		3,58%	3,64%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026		0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023		11,38%	11,24%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020		11,38%	11,24%
8.2_v2026	8.2_v2026		14,37%	14,51%
8.3	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)		14,37%	14,51%
8.3.1	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)		Spełniona	Spełniona
8.4	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		Spełniona	Spełniona
8.4.1	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		0,00%	0,00%
art15zoc_ZID	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem		0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust.1 przypadających na dany rok)		0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust.1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust.1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)		0,00%	0,00%

Zestawienie z WPF: DABROWICE - WPF za lata 2025 - 2035 - Nr Uchwały JST: 1 [ver: 0] /średnia 7-letnia/

L.p.	Wyszczególnienie	2034		2035	
		x		x	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00		0,00	
9.1.1	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, w tym:				
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00		0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00		0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00		0,00	
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00		0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00		0,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00		0,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00		0,00	
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x		x	
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:				
10.1.1	bieżące	0,00		0,00	
10.1.2	majątkowe	0,00		0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00		0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształceniach samorządowych osobach prawnych	0,00		0,00	
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	200 000,00		28 150,76	
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:				
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00		0,00	
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00		0,00	
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00		0,00	
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00		0,00	
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00		0,00	
10.8	Kwota wzrostu (+) /spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00		0,00	
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00		0,00	
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00		0,00	
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00		0,00	
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x		x	
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00		0,00	
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00		0,00	
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00		0,00	
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x		x	
12.1	Stopień niezachowania relacji z równowagi wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00		0,00	
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,00%		0,00%	
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%		0,00%	

Wykaz Przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 165 328,83	14 438 787,32	0,00	0,00	0,00	14 438 787,32
1.a	- wydatki bieżące				1 032 417,19	318 517,19	0,00	0,00	0,00	318 517,19
1.b	- wydatki majątkowe				17 132 911,64	14 120 270,13	0,00	0,00	0,00	14 120 270,13
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:				998 057,75	358 004,30	0,00	0,00	0,00	358 004,30
1.1.1	- wydatki bieżące				866 903,84	258 003,84	0,00	0,00	0,00	258 003,84
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2024	2025	106 946,09	106 946,09	0,00	0,00	0,00	106 946,09
1.1.1.2	Przedszkolaki z technologią na TY -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DĄBROWICACH	2024	2025	759 957,75	151 057,75	0,00	0,00	0,00	151 057,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				131 153,91	100 000,46	0,00	0,00	0,00	100 000,46
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2024	2025	105 053,91	100 000,46	0,00	0,00	0,00	100 000,46
1.1.2.2	Przedszkolaki z technologią na TY -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DĄBROWICACH	2024	2025	26 100,00	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	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				17 167 271,08	14 080 783,02	0,00	0,00	0,00	14 080 783,02
1.3.1	- wydatki bieżące				165 513,35	60 513,35	0,00	0,00	0,00	60 513,35
1.3.1.1	Przedszkolaki z technologią na TY -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DĄBROWICACH	2024	2025	165 513,35	60 513,35	0,00	0,00	0,00	60 513,35
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 001 757,73	14 020 269,67	0,00	0,00	0,00	14 020 269,67
1.3.2.1	Remont Stacji Uzdatniania Wody w Gminie Dąbrowice -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2023	2025	6 075 000,00	3 431 164,50	0,00	0,00	0,00	3 431 164,50
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Dąbrowicach -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2023	2025	2 246 822,22	2 236 982,22	0,00	0,00	0,00	2 236 982,22
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Dąbrowice - Polski Ład 8 edycja -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2023	2025	8 641 053,00	8 349 478,45	0,00	0,00	0,00	8 349 478,45
1.3.2.4	Zakup nowych wózków do OSP Ostrówki (środki gminy) -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2024	2025	38 882,51	2 644,50	0,00	0,00	0,00	2 644,50

Objaśnienia przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2025 - 2035

Na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi na stronie: <http://www.gov.pl>

Ostatnia aktualizacja w/w założeń pochodzi z dnia 10 października 2024 roku.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8	102,8
CPI - dynamika średnioroczna	105,0	103,1	102,6	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	102,4	102,1	102,0	102,2	101,9
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz (www.gov.pl), Warszawa, 10 października 2024 roku.

Objaśnienia wartości przyjętych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z budżetem Gminy Dąbrowice na 2025 rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2025 roku była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy Dąbrowice zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników z zaokrągleniem do pełnych złotych.

Przy szacowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących, przyjęto parametry makroekonomiczne określone następującymi przedziałami dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w odpowiednim przedziale czasowym.

Dochody

Przystępując do opracowywania uchwały budżetowej na 2025 rok oraz WPF na lata 2025-2035 zostały wykorzystane poniższe dane:

1. Ministra Finansów pismo nr ST3.4750.14.2024;
2. Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 25.10.2024 roku nr FB-I.3110.23.2024;
3. Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji - pismo DŁD.3113.43.2024 z dnia 22.10.2024;
4. Promes inwestycyjnych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowego Funduszu Polski Ład;
5. Środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z przeznaczeniem na ochronę zabytków;
6. Wykonania budżetów lat ubiegłych.

Prognozy dochodów Gminy Dąbrowice dokonano w głównym podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody ogółem na rok 2025 ustalone zostały w budżecie Gminy Dąbrowice na kwotę **25.692.150,34 zł**, z czego:

1. Dochody bieżące stanowią kwotę **12.123.664,84 zł** i składają się z poniższych pozycji:
 - 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - kwota **3.790.476,64 zł**;
 - 2) Z subwencji ogólnej w kwocie **2.756.433,16 zł**, z czego:
 - a) Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej - kwota 2.397.438,36 zł;
 - b) Rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwota 356.994,80 zł;
 - 3) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - kwota **1.917.886,29 zł**;
 - 4) Pozostałe dochody - kwota **3.660.868,75 zł**;
2. Dochody majątkowe stanowią kwotę **13.568.485,50 zł**;

LATA 2026-2035

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2026 - 2035 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe, wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób fizycznych, wpływy z usług, w tym m.in. ze sprzedaży wody.

Dochody ze sprzedaży majątku

W latach 2025 – 2035 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Dąbrowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę Dąbrowice usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
2. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto.

Przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz szacunki własne. Zaplanowano szacunkowe kwoty środków budżetowych na odsetki należne bankom z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

3. Pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu. W latach 2026-2035 wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych postanowień w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Wydatki budżetu w 2025 roku ustalono w łącznej wysokości **28.585.733,60 zł**, w tym:

1. Wydatki bieżące w wysokości **12.446.238,57 zł**;
2. Wydatki majątkowe w wysokości **16.139.495,03 zł**;

Ponadto do ustalenia wysokości wydatków przyjęto wielkości z 2024 roku powiększone o wskaźnik inflacji oraz wzrost wynagrodzeń w związku ze zwiększoną stawką minimalnego wynagrodzenia oraz realizacją podpisanych umów.

Wydatki majątkowe

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych na rok 2025 uwzględniono przedsięwzięcia które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Natomiast w latach 2026-2035 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

Wydatki majątkowe w 2025 roku zostały zaplanowane na ogólną kwotę **16.139.495,03 zł.**

Wynik budżetu

W prognozie finansowej na 2025 rok wynik budżetu jest **deficytem i wynosi 2.893.583,26 zł**, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. W pozostałych latach przyjęte założenia generują nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Przychody

W projekcie budżetu na 2025 rok przychody ustala się w łącznej wysokości **3.364.959,50 zł, które będą pochodziły z:**

1. Przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.544.959,50 zł;
2. Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 300.000,00 zł;
3. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 900.000,00 zł;
4. Nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 620.000,00 zł;

Pokrycie planowanego deficytu w kwocie **2.893.583,26 zł** będzie pochodziło z:

- 1) Przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.544.959,50 zł;

- 2) Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 300.000,00 zł;
- 3) Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 900.000,00 zł;
- 4) Nadwyżki z lat ubiegłych 148.623,76 zł;

Rozchody i kwota długu

Na dzień 31.12.2025 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek, wynosi **3.508.299,20 zł**, a jego spłata planowana jest do 2035 roku.

W 2025 roku rozchody wyniosą ogółem **471.376,24 zł**.

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z podpisanymi umowami z niżej wymienionymi podmiotami:

- 1) Kredyty bankowe długoterminowe zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Łodzi;
- 2) Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Łódzkim;
- 3) Pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi;

W okresie czasowym 2026 - 2035 Gmina nie planuje pozyskać przychodów pochodzących z zaciągania kredytów i pożyczek.

Poniższa tabela prezentuje relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w **art. 242** ustawy o finansach publicznych:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-322 573,73	2 303 676,24	923 676,24	1 847 675,24	1 793 676,24
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 142 385,77	2 303 676,24	923 676,24	1 847 675,24	1 793 676,24

Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 593 676,24	1 457 768,24	1 580 000,00	1 380 000,00	1 350 000,00	1 378 150,76
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 593 676,24	1 457 768,24	1 580 000,00	1 380 000,00	1 350 000,00	1 378 150,76

Poniższa tabela przedstawia wskaźniki planowanej łącznej spłaty zobowiązań i dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań dla Gminy Dąbrowice:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	1,71%	2,31%	5,42%	5,47%	7,50%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	1,71%	2,31%	5,42%	5,47%	7,49%

Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	2035
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	4,89%	7,76%	10,13%	12,14%	10,79%	10,87%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	4,89%	7,76%	10,13%	12,14%	10,79%	10,87%

Wykaz przedsięwzięć obejmuje lata 2025 – 2028, z czego:

1. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **18.165.328,83 zł**, w podziale na:
 - 1) Wydatki bieżące – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **1.032.417,19 zł**;
 - 2) Wydatki majątkowe – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **17.132.911,64 zł**;
2. Limit wydatków roku 2025 stanowi kwotę ogółem **14.438.787,32 zł**, w podziale na:
 - 1) Wydatki bieżące ogółem **318.517,19 zł**;
 - 2) Wydatki majątkowe ogółem **14.120.270,13 zł**;
3. Limit zobowiązań do przedsięwzięć stanowi kwotę ogółem **14.438.787,32 zł**, w podziale na:
 - 1) Wydatki bieżące ogółem **318.517,19 zł**;
 - 2) Wydatki majątkowe ogółem **14.120.270,13 zł**;

Wykaz przedsięwzięć prezentuje załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przewodnicząca Rady Miejskiej Dąbrowice
Ilona Chorzalska