

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE**
ul. Nowy Rynek 17
99-352 DĄBROWICE
tel. 24 252 25 87 fax 24 252 25 87

ZARZĄDZENIE NR 75/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Dąbrowice

z dnia 09 listopada 2023 roku

**w sprawie: przedłożenia projektu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Dąbrowice na lata 2024 - 2035**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 ze zmianami) oraz art. 230 ust.1 i 2 oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023, poz.1270 ze zmianami), **zarządzam co następuje:**

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2024 – 2035, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia;

§ 2. Na zasadach określonych obowiązującymi przepisami niniejszy projekt uchwały przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi - celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Miejskiej Dąbrowice;

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE**

Dorota Dąbrowska

SKARBNIK GMINY

Jolanta Skowrońska

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE**
ul. Nowy Rynek 17
99-352 DĄBROWICE
tel. 24 252 25 87 fax 24 252 25 87

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej Dąbrowice
z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2024 - 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. 40 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zmianami), **Rada Miejska Dąbrowice uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowice na lata 2024 – 2035 stanowiącą załącznik Nr 1 wraz z:

- 1) wykazem wieloletnich przedsięwzięć stanowiącym załącznik Nr 2;
- 2) objaśnieniem przyjętych wartości stanowiącym załącznik Nr 3.

§ 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 2024 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2024;

§ 3. Uchyla się Uchwałę Nr LI/284/2022 Rady Gminy Dąbrowice z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2040 wraz z jej zmianami w 2023 roku;

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE**

Dorota Dąbrowska

L.p.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochoady ogółem	38 757 281,47	14 309 379,00	12 690 969,00	13 008 243,00	13 333 449,00	13 666 784,00	14 008 455,00	14 358 665,00	14 717 632,00	15 088 848,00
1.1	Dochoady bieżące, z tego:	11 824 570,38	12 309 379,00	12 690 969,00	13 008 243,00	13 333 449,00	13 666 784,00	14 008 455,00	14 358 665,00	14 717 632,00	15 088 848,00
1.1.1	dochoady z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	948 727,00	987 625,00	1 018 241,00	1 043 697,00	1 069 790,00	1 096 534,00	1 123 948,00	1 152 046,00	1 180 848,00	1 210 655,00
1.1.2	dochoady z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 330,00	1 385,00	1 427,00	1 463,00	1 500,00	1 537,00	1 576,00	1 615,00	1 655,00	1 695,00
1.1.3	z subwencji ogółnej	2 990 073,00	3 112 666,00	3 209 159,00	3 289 388,00	3 371 622,00	3 455 913,00	3 542 311,00	3 630 868,00	3 721 640,00	3 813 400,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 801 704,00	1 875 574,00	1 933 717,00	1 982 060,00	2 031 611,00	2 082 401,00	2 134 461,00	2 187 823,00	2 242 518,00	2 299 073,00
1.1.5	pozostałe dochoady bieżące, w tym:	6 082 736,38	6 332 129,00	6 528 425,00	6 691 635,00	6 858 926,00	7 030 399,00	7 206 159,00	7 386 313,00	7 570 971,00	7 760 632,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 769 500,60	1 842 050,00	1 899 154,00	1 946 633,00	1 995 298,00	2 045 181,00	2 096 310,00	2 147 823,00	2 200 848,00	2 254 400,00
1.2	Dochoady majątkowe, w tym:	26 932 711,09	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	26 932 711,09	2 000 000,00	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	41 316 228,33	14 088 002,76	12 437 292,76	12 584 566,76	12 985 773,76	13 373 107,76	13 614 778,76	14 000 896,76	14 337 632,00	14 717 632,00
2	Wydatki ogółem	12 082 493,52	11 896 532,59	11 537 292,76	12 084 566,76	12 485 773,76	10 373 107,76	13 314 778,76	12 800 896,76	13 137 632,00	13 470 973,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	6 075 100,77	6 584 429,90	6 788 547,00	6 958 261,00	7 132 217,00	7 310 523,00	7 493 286,00	7 680 618,00	7 872 634,00	8 070 650,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	350 000,00	280 000,00	250 000,00	200 000,00	180 000,00	170 000,00	160 000,00	150 000,00	130 000,00	110 000,00
2.1.3.1	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	0,00
2.1.3.2	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	0,00
2.1.3.3	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	0,00
2.1.3.4	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	29 233 734,81	2 191 470,17	900 000,00	500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	300 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	29 233 734,81	2 191 470,17	900 000,00	500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	300 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 558 946,86	221 376,24	253 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	393 676,24	357 768,24	380 000,00	380 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	221 376,24	253 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	393 676,24	357 768,24	380 000,00	380 000,00
4	Przychody budżetu	3 014 280,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	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:	1 937 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 937 700,00	0,00	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:	1 076 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	621 246,86	0,00	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	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	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	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	0,00
5	Rozchody budżetu	455 333,14	221 376,24	253 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	393 676,24	357 768,24	380 000,00	380 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	455 333,14	221 376,24	253 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	393 676,24	357 768,24	380 000,00	380 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	20 844,00	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	20 844,00	14 400,00	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	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	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	0,00
5.1.1.3.2	innymi 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	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	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	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	0,00

L.p.	Opis	Wyszczególnienie										
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		
6	Kwota długu, w tym:	3 079 675,44	2 858 299,20	2 604 622,96	2 180 946,72	1 833 271,48	1 539 595,24	1 145 919,00	788 150,76	408 150,76		
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-257 923,14	412 846,41	1 153 676,24	923 676,24	847 675,24	3 293 676,24	693 676,24	1 557 768,24	1 580 000,00		
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 756 356,86	412 846,41	1 153 676,24	923 676,24	847 675,24	3 293 676,24	693 676,24	1 557 768,24	1 580 000,00		
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
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)	7,83%	4,67%	4,68%	5,66%	4,67%	4,00%	4,66%	4,17%	4,09%		
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	7,83%	4,67%	4,68%	5,66%	4,67%	4,00%	4,66%	4,17%	4,09%		
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	7,83%	4,67%	4,68%	5,66%	4,67%	4,00%	4,66%	4,17%	4,09%		
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)	0,92%	6,64%	13,05%	10,19%	9,09%	29,90%	7,19%	14,03%	13,71%		
8.2_v2020	8.2_v2020	0,92%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
8.2_v2026	8.2_v2026	0,92%	6,64%	13,05%	10,19%	9,09%	29,90%	7,19%	14,03%	13,71%		
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)	13,42%	8,85%	8,42%	9,49%	8,50%	8,53%	7,53%	11,00%	12,87%		
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)	13,42%	8,85%	8,42%	9,49%	8,50%	8,53%	7,53%	11,00%	12,87%		
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona		
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
art15zoc_8.1_NC	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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona		
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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)	29,39%	27,39%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych 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	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bezzwrotnym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego 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
9.1.1.1	Dotacje i środki o charakterze bezzwrotnym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa 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
9.2	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 budżetu 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki budżetu 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Wydatki budżetu 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	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	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
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:	25 916 329,94	2 191 470,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	25 916 329,94	2 191 470,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki budżetu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	455 333,14	221 376,24	253 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	393 676,24	357 768,24	380 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowagi do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki budżetu podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki budżetu z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji równowagi wydatków budżetowych, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.		Wyszczególnienie			
1		Wyszczególnienie			
1		Docho			
1.1		Docho			
1.1.1		docho z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			
1.1.2		docho z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			
1.1.3		z subwencji ogólnej			
1.1.4		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
1.1.5		pozostałe docho bieżące, w tym:			
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości			
1.2		Docho majątkowe, w tym:			
1.2.1		ze sprzedaży majątku			
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2		Wydatki ogółem			
2.1		Wydatki bieżące, w tym:			
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
2.1.2		z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:			
2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:			
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)			
2.1.3.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy			
2.1.3.3		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			
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:			
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
3		Wynik budżetu			
3.1		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			
4		Przychody budżetu			
4.1		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:			
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu			
4.2		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:			
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu			
4.3		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:			
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu			
4.4		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:			
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu			
4.5		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:			
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu			
5		Rozchody budżetu			
5.1		Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:			
5.1.1		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy			
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy			
5.1.1.3		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:			
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania			
5.1.1.3.2		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy			
5.1.1.3.3		innymi środkami			
5.1.1.4		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań			
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			

Lp.	Wyszczególnienie			2033	2034	2035
6	Kwota długu, w tym:			228 150,76	28 150,76	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków			0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			1 180 000,00	1 200 000,00	1 028 150,76
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi			1 180 000,00	1 200 000,00	1 028 150,76
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań			x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)			2,35%	2,37%	0,95%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020			2,35%	2,37%	0,95%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026			2,35%	2,37%	0,95%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023			0,00%	0,00%	0,00%
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)			10,17%	9,99%	8,40%
8.2_v2020	8.2_v2020			0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026			10,17%	9,99%	8,40%
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)			13,88%	13,47%	13,44%
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)			13,88%	13,47%	13,44%
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	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			Spełniona	Spełniona	Spełniona
art152oc_ZID	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem			0,00%	0,00%	0,00%
art152oc_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. 152ob ust. 1 przypadających na dany rok)			0,00%	0,00%	0,00%
art152oc_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. 152ob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy			Spełniona	Spełniona	Spełniona
art152oc_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. 152ob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy			Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pominiętych 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%	0,00%

L.p.	Wyszczególnienie	2023			2034			2035		
		x			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			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:			0,00			0,00			0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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			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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			0,00			0,00			0,00
9.3	Wydanki 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			0,00
9.3.1	Wydanki bieżące 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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			0,00			0,00			0,00
9.4	Wydanki 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			0,00
9.4.1	Wydanki 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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			0,00			0,00			0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych			x			x			x
10.1	Wydanki: objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:			0,00			0,00			0,00
10.1.1	bieżące			0,00			0,00			0,00
10.1.2	majątkowe			0,00			0,00			0,00
10.2	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			0,00			0,00			0,00
10.3	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			0,00			0,00			0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dołączeniu zgodnie z art. 244 ustawy			0,00			0,00			0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			0,00			0,00			0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych			180 000,00			200 000,00			28 150,76
10.7	Wydanki zmniejszające dług, w tym:			0,00			0,00			0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.			0,00			0,00			0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki, w tym:			0,00			0,00			0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:			0,00			0,00			0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego			0,00			0,00			0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji			0,00			0,00			0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)			0,00			0,00			0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			0,00			0,00			0,00
10.10	Wypłat papierów wartościowych, spłat 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			0,00			0,00			0,00
10.11	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań			0,00			0,00			0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			x			x			x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:			0,00			0,00			0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy			0,00			0,00			0,00
11.2	Wydanki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limitach spłaty zobowiązań			0,00			0,00			0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie			x			x			x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.			0,00			0,00			0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.			0,00%			0,00%			0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.			0,00%			0,00%			0,00%

Wykaz Przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 827 791,43	25 916 329,94	2 191 470,17	0,00	0,00	28 107 800,11
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 827 791,43	25 916 329,94	2 191 470,17	0,00	0,00	28 107 800,11
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	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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	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				28 827 791,43	25 916 329,94	2 191 470,17	0,00	0,00	28 107 800,11
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 827 791,43	25 916 329,94	2 191 470,17	0,00	0,00	28 107 800,11
1.3.2.1	Remont dróg gminnych na terenie Gminy Dąbrowice -	UMiG Dąbrowice	2023	2024	9 978 426,41	9 479 505,09	0,00	0,00	0,00	9 479 505,09
1.3.2.2	Dostawa i montaż paneli fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej -	UMiG Dąbrowice	2022	2023	2 540 880,00	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	2 415 000,00
1.3.2.3	Remont Stacji Uzdatniania Wody w Gminie Dąbrowice -	UMiG Dąbrowice	2023	2024	4 279 920,00	3 206 250,00	1 068 750,00	0,00	0,00	4 275 000,00
1.3.2.4	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Dąbrowicach -	UMiG Dąbrowice	2023	2024	2 246 822,22	2 234 522,22	0,00	0,00	0,00	2 234 522,22
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Dąbrowice - Polski Ład 8 edycja -	UMiG Dąbrowice	2023	2024	8 611 052,63	8 581 052,63	0,00	0,00	0,00	8 581 052,63
1.3.2.6	Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Dąbrowice -	UMiG Dąbrowice	2023	2025	1 170 690,17	0,00	1 122 720,17	0,00	0,00	1 122 720,17

Objaśnienia przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Dąbrowice na lata 2024 - 2035

Na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zmianami), 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 03 października 2023 roku.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	103,0	103,4	103,1	103,0	102,8	102,6	102,5
CPI - dynamika średnioroczna	106,6	104,1	103,1	102,5	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	102,4	102,3	102,3	102,3	102,3
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, 03 października 2023 roku.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z projektem budżetu Gminy Dąbrowice na 2024 rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2024 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 2024 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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 2024 rok oraz WPF na lata 2024-2035 zostały wykorzystane dane otrzymane od:

1. Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17.10.2023 roku nr ST3.4750.19.2023;
2. Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 25.10.2023 roku nr FB-I.3110.17.2023;
3. Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji - pismo DŁD.3113.14.2023 z dnia 24.10.2023;
4. Wykonania budżetów lat ubiegłych, w tym:
 - 1) Podatki przekazywane przez Urzędy Skarbowe (podatek dochodowy od osób prawnych, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową);
 - 2) Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu na podstawie stawek ustawowych ustalonych od opłat przy wydawaniu koncesji x ilość koncesji wydanych na terenie gminy;
 - 3) Pozostałe dochody.

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. Podatki i opłaty lokalne;
2. Udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. Subwencję ogólną;
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);

5. Pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług);

Dochody ogółem na rok 2024 ustalone zostały w budżecie Gminy Dąbrowice na kwotę **38.757.281,47zł**,
z czego:

1. Dochody bieżące stanowią kwotę **11.824.570,38 zł** i składają się z poniższych pozycji:

- 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - kwota **948.727,00 zł**;
- 2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - kwota **1.330,00zł**;
- 3) Subwencje ogólne - kwota **2.990.073,00 zł**;
- 4) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - kwota **1.801.704,00 zł**;
- 5) Pozostałe dochody - kwota **6.082.736,38 zł**;

2. Dochody majątkowe stanowią kwotę **26.932.711,09 zł**;

LATA 2025-2035

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2025 - 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 (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług, w tym m.in. ze sprzedaży wody. Ponadto w 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe tytułem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2.000.000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku

W latach 2024 – 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 2024 przyjęto projekt budżetu. W latach 2025-2035 wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych postanowień w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Wydatki budżetu w 2024 roku ustalono w łącznej wysokości **41.316.228,33 zł**, w tym:

1. Wydatki bieżące w wysokości **12.082.493,52 zł**;
2. Wydatki majątkowe w wysokości **29.233.734,81 zł**;

Ponadto do ustalenia wysokości wydatków przyjęto wielkości z 2023 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 w roku 2024 uwzględniono przedsięwzięcia które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Natomiast w latach 2025-2035 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

Wydatki majątkowe w 2024 roku zostały zaplanowane na ogólną kwotę **29.233.734,81 zł**.

Wynik budżetu

W prognozie finansowej na 2024 rok wynik budżetu jest **deficytem i wynosi 2.558.946,86 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 2024 rok przychody ustala się w łącznej wysokości **3.014.280,00 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 1.504.000,00 zł;
2. Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.076.580,00 zł;
3. Nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 433.700,00 zł;

Pokrycie planowanego deficytu w kwocie **2.558.946,86 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 1.504.000,00 zł;
- 2) Nadwyżki z lat ubiegłych 433.700,00 zł;
- 3) Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 621.246,86 zł.

Rozchody

Na dzień 31.12.2024 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek, wynosi **3.079.675,44 zł**, a jego spłata planowana jest do 2035 roku.

W 2024 roku rozchody wyniosą ogółem **455.333,14 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 2025 - 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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-257 923,14	412 846,41	1 153 676,24	923 676,24	847 675,24	3 293 676,24
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 756 356,86	412 846,41	1 153 676,24	923 676,24	847 675,24	3 293 676,24

Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	693 676,24	1 557 768,24	1 580 000,00	1 180 000,00	1 200 000,00	1 028 150,76
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	693 676,24	1 557 768,24	1 580 000,00	1 180 000,00	1 200 000,00	1 028 150,76

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

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	5,59%	4,18%	3,74%	3,83%	3,83%	4,53%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	5,59%	4,18%	3,74%	3,83%	3,83%	4,53%

Wyszczególnienie	2030	2031	202632	2033	2034	2035
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	2,87%	6,83%	8,78%	11,53%	11,10%	12,49%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	2,87%	6,83%	8,78%	11,53%	11,10%	12,49%

Wykaz przedsięwzięć obejmuje lata 2024 – 2025. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą 28.827.791,43 zł, limit 2024 roku wynosi 25.916.329,94 zł, limit roku 2025 wynosi 2.191.470,17 zł, limit zobowiązań wynosi 28.107.800,11 zł.

Wykaz przedsięwzięć prezentuje załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.