

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

ZARZĄDZENIE NR 62/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Dąbrowice
z dnia 12 listopada 2025 roku

**w sprawie: przedłożenia projektu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Dąbrowice na lata 2026 - 2040**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) oraz art. 230 ust.1 i 2 oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025, poz.1483), **zarządzam co następuje:**

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2026 – 2040, 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

PROJEKT

UCHWAŁA NR

Rady Miejskiej Dąbrowice

z dnia roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2026 - 2040

6

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 2025 roku, poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483), **Rada Miejska Dąbrowice uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowice na lata 2026 – 2040 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 2026 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2026;

§ 3. Uchyla się Uchwałę Nr X/42/2024 Rady Miejskiej Dąbrowice z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowice na lata 2025 - 2035 wraz z jej zmianami w 2025 roku;

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu.

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE

Dorota Dąbrowska

Lp.		Wyszczególnienie										
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034		
1		Dochody ogółem	16 072 467,08	14 308 292,97	14 680 308,58	15 047 316,30	15 408 451,89	16 188 504,77	16 593 217,39	17 008 047,83		
1.1	Dochody bieżące, z tego:	13 891 546,57	14 308 292,97	14 680 308,58	15 047 316,30	15 408 451,89	15 793 663,19	16 188 504,77	16 593 217,39	17 008 047,83		
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 273 561,00	4 401 767,83	4 516 213,79	4 629 119,14	4 740 218,00	4 858 723,45	4 980 191,53	5 104 696,32	5 232 313,73		
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	17 751,00	18 283,53	18 758,90	19 227,87	19 689,34	20 181,58	20 686,12	21 203,27	21 733,35		
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 529 816,00	3 635 710,48	3 730 238,95	3 823 494,93	3 915 258,80	4 013 140,27	4 113 468,78	4 216 305,50	4 321 713,14		
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 156 190,68	2 220 876,40	2 278 619,19	2 335 584,67	2 391 638,70	2 451 429,67	2 512 715,41	2 575 533,29	2 639 921,63		
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 914 227,89	4 031 654,73	4 239 889,69	4 341 647,05	4 450 188,22	4 561 442,93	4 672 539,06	4 783 635,19	4 894 731,32		
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 700 382,00	1 751 393,46	1 796 929,69	1 841 852,93	1 886 037,40	1 933 208,84	1 981 539,06	2 031 077,54	2 080 606,00		
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 180 920,51	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	2 180 920,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2		Wydatki ogółem	17 795 577,99	13 884 616,73	14 332 633,34	14 653 640,06	15 014 775,65	15 708 504,77	16 213 217,39	16 558 047,83		
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	13 615 327,58	12 384 616,73	12 332 633,34	12 653 640,06	12 714 775,65	13 133 894,95	13 508 504,77	14 213 217,39	14 558 047,83		
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 897 163,35	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	8 000 000,00		
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:	268 000,00	238 000,00	223 000,00	197 000,00	165 000,00	148 000,00	110 000,00	102 000,00	80 000,00		
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		
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		
2.1.3.3	odsetki i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.4	zobowiązani zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.5	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 180 250,41	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 180 250,41	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 300 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
3		Wynik budżetu	-1 723 110,91	423 676,24	347 675,24	393 676,24	393 676,24	480 000,00	380 000,00	450 000,00		
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	423 676,24	347 675,24	393 676,24	393 676,24	457 768,24	480 000,00	380 000,00	450 000,00		
4		Przychody budżetu	2 126 787,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 596 323,76	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:	126 787,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	126 787,15	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:	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	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		
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	403 676,24	423 676,24	347 675,24	393 676,24	393 676,24	480 000,00	380 000,00	450 000,00		
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	403 676,24	423 676,24	347 675,24	393 676,24	393 676,24	457 768,24	480 000,00	380 000,00	450 000,00		
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.1	kwota przypadająca 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 przypadająca 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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		5 704 622,96	5 280 946,72	4 933 271,48	4 539 595,24	4 145 919,00	3 688 150,76	3 208 150,76	2 828 150,76	2 378 150,76
6	Kwota długu, w tym:									
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. 243 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	276 218,99	1 923 676,24	2 347 675,24	2 393 676,24	2 693 676,24	2 657 768,24	2 680 000,00	2 380 000,00	2 430 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	403 006,14	1 923 676,24	2 347 675,24	2 393 676,24	2 693 676,24	2 657 768,24	2 680 000,00	2 380 000,00	2 430 000,00
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)	5,72%	5,47%	4,60%	4,65%	4,29%	4,54%	4,31%	3,44%	3,69%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020									
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,72%	5,47%	4,60%	4,65%	4,29%	4,54%	4,31%	3,44%	3,69%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	5,72%	5,47%	4,60%	4,65%	4,29%	4,54%	4,31%	3,44%	3,69%
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)	4,65%	17,88%	20,73%	20,38%	21,96%	21,03%	20,40%	17,71%	17,61%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,65%	17,88%	20,73%	20,38%	21,96%	21,03%	20,40%	17,71%	17,61%
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)	7,54%	7,41%	7,52%	9,21%	6,85%	10,19%	13,70%	18,15%	20,01%
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_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%	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 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.2022.1964art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	48,61%	43,69%	39,78%	35,71%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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:	339 295,68	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	339 295,68	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	330 351,68	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:	180 920,51	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	180 920,51	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	162 064,02	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:	340 291,98	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	340 291,98	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	330 351,67	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:	188 000,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	188 000,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	162 064,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1.1	bieżące	3 232 822,02	184 943,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	449 968,51	184 943,25	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	2 782 853,51	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	403 676,24	423 676,24	347 675,24	293 676,24	293 676,24	257 768,24	180 000,00	180 000,00	200 000,00
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	zobowiązań 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 bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wspłaty 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 makasowych (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	Wzrosła spłata zobowiązań, wyłączone 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	Wykup 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące 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 bieżące 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 rozporządzeniu w sprawie ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji z tytułu świadczenia wydatków bieżących, o których 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 relacji z tytułu świadczenia wydatków bieżących, o których 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 relacji z tytułu świadczenia wydatków bieżących, o których mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Zestawienie z WPF: DABROWICE - WPF za lata 2020 - 2040 - Nr Uchwały JST: 1 [ver: 0] /średnia 7-letnia/

Wyszczególnienie							
L.p.	2025	2036	2037	2038	2039	2040	
1	17 433 249,02	17 869 080,24	18 315 807,25	18 773 702,43	19 243 044,99	19 724 121,11	
1.1	Dochody ogółem						
1.1.1	Dochody bieżące, z tego:						
1.1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 433 249,02	17 869 080,24	18 315 807,25	18 773 702,43	19 243 044,99	
1.1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 363 121,57	5 497 199,61	5 634 629,60	5 775 495,34	5 919 882,73	
1.1.1.3	z subwencji ogólnej	22 276,08	22 833,60	23 404,44	23 989,55	24 589,29	
1.1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 429 755,97	4 540 499,87	4 654 012,36	4 770 362,67	4 889 621,74	
1.1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	2 705 919,67	2 773 567,66	2 842 906,85	2 913 979,52	2 986 829,01	
1.1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 912 175,13	5 034 979,50	5 160 853,99	5 289 875,34	5 422 122,22	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 260 909,00	2 317 431,73	2 375 367,52	2 434 751,71	2 495 620,50	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydanki ogółem	17 055 098,26	17 469 080,24	17 915 807,25	18 373 702,43	18 843 044,99	
2.1	Wydanki bieżące, w tym:	15 055 098,26	15 469 080,24	15 915 807,25	16 373 702,43	16 843 044,99	
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 200 000,00	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	
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	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	45 000,00	200 000,00	180 000,00	150 000,00	100 000,00	
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	
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	
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	
2.2	Wydanki majątkowe, w tym:						
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
3	Wynik budżetu	378 150,76	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	378 150,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Przychody budżetu						
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	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	
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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	
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	378 150,76	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	378 150,76	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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	
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	
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	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	
5.1.1.3.3	innymi środkami	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	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Wyszczególnienie	2025					2036					2037					2038					2039					2040				
		2 000 000,00					1 600 000,00					1 200 000,00					800 000,00					400 000,00					2 400 000,00				
6	Kwota długu, w tym:																														
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków																														
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 243 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 jednoroczny)																														
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 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/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)																														

Lp.	Wyszczególnienie	2035					2036					2037					2038					2039					2040				
		x					x					x					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																														
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																														
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																														
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																														
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																														
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																														
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																														
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																														
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																														
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:																														
10.1.1	bieżące																														
10.1.2	majątkowe																														
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej																														
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej																														
10.4	Kwota zobowiązań związku współułożonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy																														
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych																														
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych																														
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:																														
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 10.7.3.																														
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:																														
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:																														
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego																														
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji																														
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikającego z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)																														
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych																														
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emencyjnych lub zaciągniętych do równowagi kwoty uchyty w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego																														
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań																														
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych																														
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:																														
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy																														
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań																														
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie																														
12.1	Stożenie niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.																														
12.2	Stożenie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.																														
12.3	Stożenie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.																														

Wykaz Przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 332 695,72	3 232 822,02	184 943,25	0,00	0,00	3 286 765,27
1.a	- wydatki bieżące				1 259 012,06	449 968,51	184 943,25	0,00	0,00	482 911,76
1.b	- wydatki majątkowe				3 073 683,66	2 782 853,51	0,00	0,00	0,00	2 782 853,51
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:				1 386 409,82	528 292,52	150 000,00	0,00	0,00	528 292,52
1.1.1	- wydatki bieżące				1 011 018,38	340 291,98	150 000,00	0,00	0,00	340 291,98
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2024	2026	94 722,30	16 605,00	0,00	0,00	0,00	16 605,00
1.1.1.2	"Podajmy rękę nowej technologii" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DĄBROWICACH	2025	2026	582 660,83	140 051,73	0,00	0,00	0,00	140 051,73
1.1.1.3	Adaptacja 360° w Dąbrowicach -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2026	2027	333 635,25	183 635,25	150 000,00	0,00	0,00	183 635,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				375 391,44	188 000,54	0,00	0,00	0,00	188 000,54
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2024	2026	118 000,54	118 000,54	0,00	0,00	0,00	118 000,54
1.1.2.2	Adaptacja i wyposażenie Zespołu Szkół w Dąbrowicach w ramach projektu "Podajmy rękę nowej technologii" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DĄBROWICACH	2025	2026	187 390,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Adaptacja 360° w Dąbrowicach -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2026	2027	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
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:				2 946 285,90	2 704 529,50	34 943,25	0,00	0,00	2 737 472,75
1.3.1	- wydatki bieżące				247 993,68	109 676,53	34 943,25	0,00	0,00	142 619,78
1.3.1.1	"Podajmy rękę nowej technologii" -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DĄBROWICACH	2025	2026	173 050,43	69 676,53	0,00	0,00	0,00	67 676,53
1.3.1.2	Adaptacja 360° w Dąbrowicach -	DĄBROWICE	2026	2027	74 943,25	40 000,00	34 943,25	0,00	0,00	74 943,25
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 698 292,22	2 594 852,97	0,00	0,00	0,00	2 594 852,97
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Dąbrowicach -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2023	2026	2 257 692,22	2 239 857,22	0,00	0,00	0,00	2 239 857,22
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dąbrowice -	Urząd Gminy w Dąbrowicach	2025	2026	440 600,00	354 995,75	0,00	0,00	0,00	354 995,75

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE

Dorota Dąbrowska

**Objaśnienia przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Dąbrowice na lata 2026 - 2040**

Na podstawie art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483), 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 17 lipca 2025 roku.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
CPI - dynamika średnioroczna	103,0	102,6	102,5	102,4	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz (www.gov.pl), Warszawa, 17 lipca 2025 roku.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z projektem budżetu Gminy Dąbrowice na 2026 rok.

Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2026 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 2026 uwzględnione w WPF, wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników.

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 2026 rok oraz WPF na lata 2026-2040 zostały wykorzystane poniższe dane:

1. Pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025 z dnia 17.10.2025 roku;
2. Decyzja Wojewody Łódzkiego z dnia 24.10.2025 roku nr FB-I.3110.18.2025;
3. Informacja z Krajowego Biura Wyborczego – pismo nr DLD-3113.4.2025 z dnia 23.10.2025 roku;
- 1) Promesa inwestycyjna z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn.: „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Dąbrowicach”;
4. Wykonania budżetów lat ubiegłych.

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

Dochody ogółem na rok 2026 ustalone zostały w budżecie Gminy Dąbrowice na kwotę **16.072.467,08 zł**,
z czego:

1. Dochody bieżące w kwocie ogółem **13.891.546,57 zł** i składają się z poniższych pozycji:
 - 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - kwota 4.273.561,00 zł;
 - 2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – kwota 17.751,00zł;
 - 3) Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 3.529.819,00 zł;
 - 4) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie ogółem **2.156.190,68 zł**;
 - 5) Pozostałe dochody bieżące w kwocie ogółem **3.914.227,89 zł**,
2. Dochody majątkowe stanowią kwotę **2.180.920,51 zł**;

LATA 2027-2040

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2027 - 2040 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 2026 – 2040 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 2026 przyjęto projekt budżetu. W latach 2027-2040 wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych postanowień w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Wydatki budżetu w 2026 roku ustalono w łącznej wysokości **17.795.577,99 zł**, w tym:

1. Wydatki bieżące w wysokości **13.615.327,58 zł**;
2. Wydatki majątkowe w wysokości **4.180.250,41 zł**;

Ponadto do ustalenia wysokości wydatków przyjęto wielkości z 2025 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 2026 uwzględniono przedsięwzięcia które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Natomiast w latach 2027-2040 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

Wydatki majątkowe w 2026 roku zostały zaplanowane na ogólną kwotę **4.180.250,41 zł**.

Wynik budżetu

W prognozie finansowej na 2026 rok wynik budżetu jest **deficytem i wynosi 1.723.110,91 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 2026 rok przychody ustala się w łącznej wysokości **2.126.787,15 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 126.787,15 zł;
2. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.000.000,00 zł;

Pokrycie planowanego deficytu w kwocie **1.723.110,91 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 126.787,15 zł;
- 2) Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1.596.323,76 zł;

Rozchody i kwota długu

Na dzień 31.12.2026 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek, wynosi **5.704.622,96 zł**, a jego spłata planowana jest do 2040 roku.

W 2026 roku rozchody wyniosą ogółem **403.676,24 zł**.

W pozostałych latach, tj. 2027 – 2040 rozchody przedstawiają się następująco:

Rok	kwota
2027	423.676,24
2028	374.675,24
2029	393.676,24
2030	393.676,24
2031	457.768,24
2032	480.000,00
2033	380.000,00
2034	450.000,00
2035	378.150,76
2036	400.000,00
2037	400.000,00
2038	400.000,00
2039	400.000,00
2040	400.000,00

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 2027 - 2040 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	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	276 218,99	1 923 676,24	2 347 675,24	2 393 676,24	2 693 676,24	2 657 768,24
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	403 006,14	1 923 676,24	2 347 675,24	2 393 676,24	2 693 676,24	2 657 768,24

Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 680 000,00	2 380 000,00	2 450 000,00	2 378 150,76	2 400 000,00	2 400 000,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 680 000,00	2 380 000,00	2 450 000,00	2 378 150,76	2 400 000,00	2 400 000,00

Wyszczególnienie	2038	2039	2040
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00

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

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	1,64%	1,77%	2,74%	4,38%	2,38%	5,47%	9,21%	
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	1,82%	1,94%	2,92%	4,56%	2,56%	5,65%	9,39%	
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	14,71%	16,32%	17,10%	15,39%	15,16%	14,69%	14,37%	14,03%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	14,71%	16,32%	17,10%	15,39%	15,16%	14,69%	14,37%	14,03%

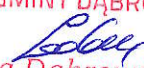
Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej obejmuje lata 2026 – 2029, z czego:

1. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **4.332.695,72 zł**, w podziale na:
 - 1) Wydatki bieżące – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **1.259.012,06 zł** i dotyczą niżej wymienionych zadań:
 - a) Cyberbezpieczny samorząd zadanie na lata 2024 – 2026;
 - b) Podajmy rękę nowej technologii na lata 2025 – 2026;
 - c) Adaptacja 360° w Dąbrowicach na lata 2026 – 2027;
 - 2) Wydatki majątkowe – łączne nakłady finansowe przedsięwzięć wynoszą ogółem **3.073.683,66 zł** i dotyczą niżej wymienionych zadań:
 - a) Cyberbezpieczny samorząd na lata 2024 – 2026;
 - b) Adaptacja i wyposażenie Zespołu Szkół w Dąbrowicach w ramach projektu "Podajmy rękę nowej technologii" na lata 2025 – 2026;
 - c) Adaptacja 360° w Dąbrowicach na lata 2026 – 2027;
 - d) Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Dąbrowicach na lata 2023 – 2026;
 - e) Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dąbrowice na lata 2025 – 2026;
2. Limit wydatków roku 2026 stanowi kwotę ogółem **3.232.822,02 zł**, w podziale na:
 - 1) Wydatki bieżące ogółem **449.968,51 zł**;

- 2) Wydatki majątkowe ogółem **2.782.853,51 zł**;
 3. Limit wydatków roku 2027 stanowi kwotę ogółem **184.943,25 zł**, w podziale na:
 - 1) Wydatki bieżące ogółem **184.943,25 zł**;
 - 2) Wydatki majątkowe ogółem **0,00 zł**;
 4. Limit zobowiązań do przedsięwzięć stanowi kwotę ogółem **3.265.765,27 zł**, w podziale na:
 - 1) Wydatki bieżące ogółem **482.911,76 zł**;
 - 2) Wydatki majątkowe ogółem **2.782.853,51 zł**;
- Wykaz przedsięwzięć prezentuje załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Burmistrz Miasta i Gminy Dąbrowice

/-/ Dorota Dąbrowska

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY DĄBROWICE

Dorota Dąbrowska