

UCHWAŁA NR X/57/24
RADY GMINY DŁUTÓW

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dłutów na lata
2025 – 2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, poz. 721), art. 226 – 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dłutów na lata 2025-2037 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Dłutów do:

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

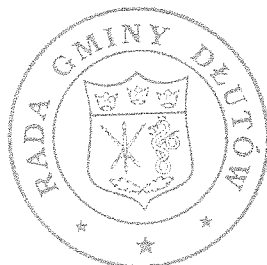
2. Upoważnia się Wójta Gminy Dłutów do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Dłutów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XLIII/360/23 Rady Gminy Dłutów z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dłutów na lata 2024 – 2037 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dłutów.

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



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY DŁUTÓW
H. A. Sokolowski
Hubert Sokolowski

OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY DŁUTÓW NA LATA 2025 – 2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dłutów na lata 2025-2037 sporządzona została zgodnie z przepisami art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla 2025 roku zgodne są z danymi wynikającymi z przedłożonego projektu budżetu Gminy Dłutów na 2025 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata od 2025 do 2037 roku, do którego planuje się, spłatę zaciągniętych dotychczas pożyczek i kredytów.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o dane historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków i przewidywanego wykonania ich w 2024 roku, jak również biorąc pod uwagę zmiany w zakresie dochodów wynikające z nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz dochodów i wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej a także z zastosowaniem opracowanych przez Ministra Finansów wskaźników makroekonomicznych w zakresie produktu krajowego brutto (PKB) i inflacji.

Przyjęto zasadę ostrożnego i realnego planowania zarówno dochodów jak i wydatków, zgodnie z możliwością ich wykonania.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów i wydatków przedstawiają się następująco:

Wskaźnik	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok
PKB	103,9%	103,5%	103,1%	102,8%	102,8%	102,5%	102,4%
Inflacja	105,0%	103,1%	102,6%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

Wskaźnik	2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok
PKB	102,1%	102,0%	102,0%	101,9%	101,8%	101,7%
Inflacja	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2026-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i dynamiki PKB.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników odpowiednio wskaźnika dynamiki PKB i inflacji. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Indeksowano wartość na rok przyszły.

W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych na 2025 rok wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Gminy Dłutów dotyczące planowanych kwot subwencji ogólnej oraz planowanego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz informacje od Wojewody Łódzkiego w zakresie planowanych dotacji z budżetu państwa. Prognozy pozostałych dochodów dokonano w oparciu o zawarte umowy o dofinansowanie projektów oraz przewidywane wykonanie na koniec 2024 roku.

Prognozowane na 2026 rok dochody zostały skalkulowane w oparciu o wielkości dochodów ujętych w projekcie budżetu na 2025 rok pomniejszone o dochody ze sprzedaży majątku i uwzględniające zmiany w kwotach dofinansowania na planowane do realizacji w 2025 roku zadania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej tj. projektu CUŚ dla pabianickiego i Centrum Wsparcia Rodziny, które realizowane będą do końca kwietnia 2027 roku. W prognozie na 2026 rok w dochodach majątkowych ujęto dotację na zwrot wydatków planowanych do poniesienia w 2025 roku w ramach funduszu sołeckiego (40%).

W latach 2027-2037 nie prognozowano dochodów majątkowych. Prognozowane na lata 2026-2037 ustalono z zastosowaniem wskaźników dynamiki PKB określonych przez Ministra Finansów.

Wydatki dla 2025 roku przyjęto zgodnie z przedłożonym projektem budżetu na ten rok. Wydatki bieżące dla roku 2025 i dalszych ustalono z zastosowaniem dynamiki wskaźnika inflacji. W każdym z kolejnych lat prognozy poczynając od 2026 roku wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie, który pozwala zrealizować budżety bez konieczności zaciągania pożyczek i kredytów.

Spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z umownymi harmonogramami spłat pożyczek i kredytów. Spłaty te w 2025 r. wyniosą 1.672.782 zł a od roku

2026 wyniosą rocznie od 249.700 zł do 700.000 zł. Szczegóły w tym zakresie przedstawia kolumna 5 WPF.

Koszty obsługi zadłużenia w latach 2025-2037 przyjęto w kwocie 350.200 zł a kwoty w poszczególnych latach wyniosą od 80.000 zł w 2025 roku do 1.970 zł w 2037 r.

W każdym roku spłaty spełniona zostaje relacja spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Planowany wskaźnik spłaty długu w 2025 roku wynosi 3,15% przy dopuszczalnym 21,98%. Relację wskaźnika spłaty długu do wskaźnika dopuszczalnego dla wszystkich lat prognozy przedstawia kolumna 8.1 i 8.3 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w prognozowanym okresie wynosi od 4.102.125 zł w 2037 r. do 4.825.690,97 zł w 2026 r. (kol. 7.1).

W wykazie przedsięwzięć na lata 2025 – 2027 wskazano do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. CUŚ dla pabianickiego.
2. Centrum Wsparcia Rodziny.
3. Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Dłutów w 2024 r.
4. Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Dłutów w 2025 r.
5. Dotacja celowa dla Miasta Pabianice na lokalny transport zbiorowy – linia 265.
6. Budowa punktów oświetlenia ulicznego w m. Drzewociny (w kierunku Zimnych Wód).
7. Dotacja celowa dla Powiatu Pabianickiego na realizację zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa odcinków dróg powiatowych na terenie gminy Dłutów, gminy Pabianice i miasta Pabianice”.

Są to głównie przedsięwzięcia, których realizacja rozpoczęła się w 2024 r. a ich zakończenie planowane jest w latach 2025-2027.

Okres realizacji oraz limity wydatków i zobowiązań dla poszczególnych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 2.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr X/57/24

Dokument podpisany elektronicznie

Rady Gminy Dłutów

z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2024	53 777 300,00	34 508 406,71	6 829 005,00	22 940,00	9 194 954,00	8 600 298,70	9 861 209,01	2 638 769,00	19 268 893,29	217 591,87	19 051 301,42
2025	36 625 740,00	33 465 889,00	15 869 412,71	83 897,47	3 436 364,82	6 907 014,00	7 169 200,00	2 701 000,00	3 159 851,00	98 000,00	3 061 851,00
2026	33 765 277,80	33 662 988,80	16 424 842,00	86 834,00	3 556 637,60	6 174 553,20	7 420 122,00	2 784 731,00	102 289,00	0,00	102 289,00
2027	32 516 861,68	32 516 861,68	16 934 012,00	89 526,00	3 666 893,00	4 176 284,68	7 650 146,00	2 857 134,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 934 113,00	32 934 113,00	17 408 164,00	92 033,00	3 769 566,00	3 800 000,00	7 864 350,00	2 928 562,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 856 269,00	33 856 269,00	17 895 593,00	94 610,00	3 875 114,00	3 906 400,00	8 084 552,00	3 001 776,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 702 675,00	34 702 675,00	18 342 982,00	96 975,00	3 971 992,00	4 004 060,00	8 286 666,00	3 076 821,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 535 539,00	35 535 539,00	18 783 214,00	99 303,00	4 067 319,00	4 100 157,00	8 485 546,00	3 153 741,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 281 785,00	36 281 785,00	19 177 661,00	101 388,00	4 152 733,00	4 186 261,00	8 663 742,00	3 232 585,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 007 422,00	37 007 422,00	19 561 215,00	103 416,00	4 235 788,00	4 269 966,00	8 837 017,00	3 313 399,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 747 570,00	37 747 570,00	19 952 439,00	105 484,00	4 320 504,00	4 355 386,00	9 013 757,00	3 396 234,00	0,00	0,00	0,00
2035	38 464 773,00	38 464 773,00	20 331 535,00	107 488,00	4 402 593,00	4 438 138,00	9 185 019,00	3 481 140,00	0,00	0,00	0,00
2036	39 157 139,00	39 157 139,00	20 637 503,00	109 423,00	4 481 840,00	4 518 024,00	9 350 349,00	3 568 169,00	0,00	0,00	0,00
2037	39 822 811,00	39 822 811,00	21 049 361,00	111 283,00	4 558 031,00	4 594 831,00	9 509 305,00	3 657 373,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach... - lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			z tego:			w tym:				
					Wydatki bieżące x na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę dlugu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x			2.1.3.2	2.1.3.3		
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				2.1.3.1	2.1.3
Wykonanie 2024	60 274 300,00	28 258 300,00	13 531 393,07	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 016 000,00	32 016 000,00	1 206 328,28	0,00	0,00
2025	34 952 958,00	29 077 134,28	13 814 796,43	0,00	80 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 875 823,72	5 875 823,72	77 467,36	0,00	0,00
2026	33 097 596,80	28 837 297,83	14 685 129,00	0,00	60 000,00	3 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 260 298,97	4 260 298,97	0,00	0,00	0,00
2027	32 257 161,68	28 629 864,88	15 463 440,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 627 296,80	3 627 296,80	0,00	0,00	0,00
2028	32 684 413,00	28 602 566,00	16 283 003,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 081 847,00	4 081 847,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 606 569,00	29 317 630,00	16 722 644,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 288 939,00	4 288 939,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 440 875,00	30 050 571,00	17 174 155,00	0,00	24 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 390 304,00	4 390 304,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 145 539,00	30 801 835,00	17 620 683,00	0,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 343 704,00	4 343 704,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 891 785,00	31 571 881,00	18 061 200,00	0,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 319 904,00	4 319 904,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 567 422,00	32 361 178,00	18 512 730,00	0,00	14 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 206 244,00	4 206 244,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 207 570,00	33 170 208,00	18 957 036,00	0,00	12 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 037 362,00	4 037 362,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 764 773,00	33 999 463,00	19 412 004,00	0,00	9 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 310,00	3 765 310,00	0,00	0,00	0,00
2036	38 457 139,00	34 849 449,00	19 858 481,00	0,00	5 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 607 690,00	3 607 690,00	0,00	0,00	0,00
2037	39 122 811,00	35 720 686,00	20 315 225,00	0,00	1 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 402 125,00	3 402 125,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Wykonanie 2024		-6 497 000,00	0,00	6 497 000,00	6 134 563,00	6 134 563,00	6 134 563,00	362 437,00	362 437,00	0,00	362 437,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 672 782,00	1 672 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		667 681,00	667 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		259 700,00	259 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		249 700,00	249 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		249 700,00	249 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		261 800,00	261 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Iłme przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Spłaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x									
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x									
Rozchody budżetu x									
na pokrycie deficytu budżetu x									
na pokrycie deficytu budżetu x									
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	652 700,00	652 700,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 672 782,00	1 672 782,00	911 000,00	911 000,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	667 681,00	667 681,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	259 700,00	259 700,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	249 700,00	249 700,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	249 700,00	249 700,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	261 800,00	261 800,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	7 221 363,00	0,00	6 250 106,71	6 612 543,71		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 546 581,00	0,00	4 388 754,72	4 388 754,72		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	4 880 900,00	0,00	4 825 690,97	4 825 690,97		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	4 621 200,00	0,00	3 886 996,80	3 886 996,80		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	4 371 500,00	0,00	4 331 547,00	4 331 547,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	4 121 800,00	0,00	4 538 639,00	4 538 639,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	4 652 104,00	4 652 104,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	3 470 000,00	0,00	4 733 704,00	4 733 704,00		
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	3 080 000,00	0,00	4 709 904,00	4 709 904,00		
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	4 646 244,00	4 646 244,00		
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	4 577 362,00	4 577 362,00		
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	4 465 310,00	4 465 310,00		
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	700 000,00	0,00	4 307 690,00	4 307 690,00		
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 102 125,00	4 102 125,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykończenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	23,86%	x	x	x	x	x
2025	3,15%	16,96%	x	21,98%	22,77%	TAK	TAK
2026	2,63%	16,92%	x	20,13%	20,87%	TAK	TAK
2027	1,06%	14,69%	x	19,53%	20,27%	TAK	TAK
2028	0,98%	14,99%	x	18,85%	19,59%	TAK	TAK
2029	0,93%	15,25%	x	17,83%	18,57%	TAK	TAK
2030	0,93%	15,23%	x	15,73%	16,47%	TAK	TAK
2031	1,30%	15,12%	x	16,10%	16,84%	TAK	TAK
2032	1,27%	14,73%	x	15,59%	15,59%	TAK	TAK
2033	1,39%	14,24%	x	15,28%	15,28%	TAK	TAK
2034	1,65%	13,74%	x	14,89%	14,89%	TAK	TAK
2035	2,08%	13,15%	x	14,76%	14,76%	TAK	TAK
2036	2,04%	12,45%	x	14,49%	14,49%	TAK	TAK
2037	1,99%	11,65%	x	14,09%	14,09%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
	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	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 x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x				
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Wykonanie 2024	2 715 427,95	2 698 967,95	1 796 625,00	1 796 625,00	1 796 625,00	2 555 128,32	2 555 128,32	2 270 172,43			
2025	3 316 740,00	3 290 000,00	3 061 851,00	3 061 851,00	3 061 851,00	3 324 435,68	3 324 435,68	2 946 202,94			
2026	2 507 008,52	2 478 268,52	0,00	0,00	0,00	2 279 499,43	2 244 884,23	2 009 922,03			
2027	489 580,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	724 922,69	713 384,29	638 763,29			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2024	15 080 261,04	15 080 261,04	4 132 998,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 956 278,68	5 890 534,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 439 499,43	2 439 499,43	65 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	724 922,69	724 922,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji miekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1						10.7.3
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 672 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	667 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	259 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	249 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	249 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	261 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spienieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr X/57/24
Rady Gminy Dłutów
z dnia 30 grudnia 2024 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 839 730,12	5 959 278,68	2 439 499,43	724 922,69	0,00	6 328 857,80
1.a	- wydatki bieżące				13 773 986,12	5 890 534,68	2 439 499,43	724 922,69	0,00	6 328 857,80
1.b	- wydatki majątkowe				65 744,00	65 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				8 883 986,12	3 324 435,68	2 279 499,43	724 922,69	0,00	6 328 857,80
1.1.1	- wydatki bieżące				8 883 986,12	3 324 435,68	2 279 499,43	724 922,69	0,00	6 328 857,80
1.1.1.1	CUŚ dla pabianickiego - zwiększenie dostępu do usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DŁUTOWIE	2024	2027	5 643 384,23	2 018 740,00	1 633 624,23	489 580,00	0,00	4 141 944,23
1.1.1.2	Centrum Wsparcia Rodziny - rozwój miejsc i zakresu świadczenia usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DŁUTOWIE	2024	2027	3 240 601,89	1 305 695,68	645 875,20	235 342,69	0,00	2 186 913,57
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:				4 955 744,00	2 631 843,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 890 000,00	2 566 099,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2024 roku - zapewnienie odbioru i zagospodarowania odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2024 roku	Urząd Gminy Dłutów	2023	2025	2 330 000,00	166 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2025 roku - zapewnienie odbioru i zagospodarowania odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2025 roku	Urząd Gminy Dłutów	2024	2026	2 230 000,00	2 070 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dotacja celowa dla Miasta Pabianice na lokalny transport zbiorowy - linia 265 - zapewnienie lokalnego transportu zbiorowego z 1 do Pabianic	Urząd Gminy Dłutów	2024	2025	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				65 744,00	65 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa punktów oświetlenia ulicznego w m. Drzewociny (w kierunku Żymnych Wód) - Budowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Dłutów	2024	2025	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa dla Powiatu Pabianickiego na realizację zadania pn. "Przebudowa i rozbudowa odcinków dróg powiatowych na terenie gminy Dłutów, gminy Pabianice i miasta Pabianice" - pomoc finansowa dla Powiatu Pabianickiego	Urząd Gminy Dłutów	2024	2025	55 904,00	55 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00