

**UCHWAŁA NR XIV/108/25
RADY GMINY DŁUTÓW**

z dnia 21 sierpnia 2025 r.

**w sprawie zmiany 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. 1465, poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940), 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, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, z 2025 r. poz. 39) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale 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:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dłutów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY DŁUTÓW**
Hubert Sokołowski
Hubert Sokołowski

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

Wyszczególnienie		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
Lp	1	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	53 354 078,78	34 069 248,88	6 829 005,00	22 940,00	9 194 954,00	7 847 360,48	10 174 631,40	2 699 815,84	19 284 829,90	217 591,87	19 067 238,03		
2025	42 071 743,21	37 491 155,48	15 869 412,71	83 897,47	3 506 912,82	8 968 362,96	9 062 569,52	2 769 000,00	4 580 587,73	99 351,04	4 481 236,69		
2026	35 820 408,12	34 112 224,19	16 424 842,00	86 834,00	3 556 637,60	6 301 788,59	7 742 122,00	2 784 731,00	1 708 183,93	0,00	1 708 183,93		
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	4 269 986,00	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	4 438 136,00	9 185 019,00	3 481 140,00	0,00	0,00	0,00		
2036	39 157 139,00	39 157 139,00	20 697 503,00	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, a 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:				
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:				
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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) x		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) x	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) x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2024			25 754 055,32	12 846 911,84	0,00	0,00	0,00	1 244,43	0,00	0,00	31 820 836,02	31 820 836,02	1 216 308,74
2025			32 339 071,64	14 459 159,85	0,00	0,00	0,00	3 756,56	0,00	0,00	8 943 909,05	8 943 909,05	296 467,36
2026			28 837 297,83	14 685 129,00	0,00	0,00	0,00	3 920,00	0,00	0,00	7 173 429,29	7 173 429,29	0,00
2027			28 629 864,88	15 463 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 577 296,80	3 577 296,80	0,00
2028			28 602 566,00	16 283 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 006 847,00	4 006 847,00	0,00
2029			29 317 630,00	16 722 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 209 939,00	4 209 939,00	0,00
2030			30 050 571,00	17 174 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 336 304,00	4 336 304,00	0,00
2031			30 801 835,00	17 620 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 283 704,00	4 283 704,00	0,00
2032			31 571 881,00	18 061 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 259 904,00	4 259 904,00	0,00
2033			32 361 178,00	18 512 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 146 244,00	4 146 244,00	0,00
2034			33 170 208,00	18 957 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 977 362,00	3 977 362,00	0,00
2035			33 999 463,00	19 412 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 645 310,00	3 645 310,00	0,00
2036			34 849 449,00	19 858 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487 690,00	3 487 690,00	0,00
2037			35 720 686,00	20 315 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 282 125,00	3 282 125,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:
				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	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2024	-4 220 812,56	0,00	8 047 602,73	6 134 563,00	4 193 336,38	1 913 039,73	27 834,18	0,00	0,00
2025	788 762,52	788 762,52	884 019,48	0,00	0,00	884 019,48	0,00	0,00	0,00
2026	-190 319,00	0,00	858 000,00	858 000,00	190 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	309 700,00	309 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	324 700,00	324 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	328 700,00	328 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	315 800,00	315 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2024	0,00	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	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	0,00	667 681,00	667 681,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	309 700,00	309 700,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	324 700,00	324 700,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	328 700,00	328 700,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	315 800,00	315 800,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			
	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						
Lp	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	8 315 193,56	10 228 233,29
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 548 581,00	0,00	5 152 083,84	6 036 103,32
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 738 900,00	0,00	5 274 926,36	5 274 926,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 429 200,00	0,00	3 886 996,80	3 886 996,80
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 104 500,00	0,00	4 331 547,00	4 331 547,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 775 800,00	0,00	4 538 639,00	4 538 639,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 460 000,00	0,00	4 652 104,00	4 652 104,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 010 000,00	0,00	4 733 704,00	4 733 704,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 560 000,00	0,00	4 709 904,00	4 709 904,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 060 000,00	0,00	4 646 244,00	4 646 244,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 460 000,00	0,00	4 577 362,00	4 577 362,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	4 465 310,00	4 465 310,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	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

B) Skorypowanie 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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 wykonanie 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	28,77%	x	x	x	x
2025	2,94%	21,99%	21,98%	23,35%	TAK	TAK
2026	2,60%	17,89%	22,02%	23,39%	TAK	TAK
2027	1,26%	14,71%	21,46%	22,83%	TAK	TAK
2028	1,29%	15,04%	20,30%	21,67%	TAK	TAK
2029	1,24%	15,30%	19,04%	20,41%	TAK	TAK
2030	1,15%	15,27%	16,83%	18,20%	TAK	TAK
2031	1,53%	15,15%	17,06%	18,42%	TAK	TAK
2032	1,49%	14,76%	16,48%	16,48%	TAK	TAK
2033	1,60%	14,27%	15,45%	15,45%	TAK	TAK
2034	1,86%	13,77%	14,93%	14,93%	TAK	TAK
2035	2,46%	13,18%	14,79%	14,79%	TAK	TAK
2036	2,41%	12,48%	14,53%	14,53%	TAK	TAK
2037	2,35%	11,67%	14,13%	14,13%	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						

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:					z tego:		Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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
	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2024	15 080 261,04	15 080 261,04	4 132 998,08	26 370 504,77	4 940 508,07	21 429 996,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 214 908,96	1 214 908,96	0,00	7 791 712,96	7 664 468,96	127 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 267 699,43	2 487 199,43	1 780 500,00	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	
2028	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	
2030	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	
2032	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	
2034	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	
2036	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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, odpowiednio 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⁾
			w tym:		w tym:						
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	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	652 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2026	667 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	259 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	249 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	249 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	261 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 spełnieniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF
do Uchwały Nr XIV/108/25
Rady Gminy Dłutów
z dnia 21 sierpnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				15 840 730,12	7 791 712,96	4 267 699,43	724 922,69	0,00	9 992 492,08
1.b	- wydatki majątkowe				13 932 986,12	7 664 468,96	2 487 199,43	724 922,69	0,00	8 150 492,08
					1 907 744,00	127 244,00	1 780 500,00	0,00	0,00	1 842 000,00
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:				8 883 986,12	4 987 069,96	2 279 499,43	724 922,69	0,00	7 991 492,08
1.1.1	- wydatki bieżące				8 883 986,12	4 987 069,96	2 279 499,43	724 922,69	0,00	7 991 492,08
1.1.1.1	CUŚ dla pabianickiego - zwiększenie dostępu do usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DŁUTOWIE	2024	2027	5 643 384,23	2 801 898,52	1 633 624,23	489 580,00	0,00	4 925 102,75
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	2 185 171,44	645 875,20	235 342,69	0,00	3 066 389,33
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				6 956 744,00	2 804 643,00	1 988 200,00	0,00	0,00	2 001 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 049 000,00	2 677 399,00	207 700,00	0,00	0,00	159 000,00
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 i do Pabianic	Urząd Gminy Dłutów	2024	2025	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla wybranych części obrębów geodezyjnych - sporządzenie mpzp Gminy Dłutów dla części obrębów geodezyjnych: Budy Dłutowskie, Dłutów, Dłutów PGR, Czyżemín, Dąbrowa, Drzewociny, Huta Dłutowska, Leszczyny Duże, Tażewy, Leszczyny Małe, Mierzaczka Duża, Łaziska, Orzki, Piętków, Stoczki-Porąbki, Świerczyna i Ślaskowice	Urząd Gminy Dłutów	2025	2026	159 000,00	111 300,00	47 700,00	0,00	0,00	159 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 907 744,00	127 244,00	1 780 500,00	0,00	0,00	1 842 000,00
1.3.2.1	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

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						
1.3.2.2	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
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Polnej w Dłutowie - dokumentacja - opracowanie dokumentacji	Urząd Gminy Dłutów	2025	2026	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dłutowie - rozbudowa oczyszczalni	Urząd Gminy Dłutów	2025	2026	1 722 000,00	61 500,00	1 660 500,00	0,00	0,00	1 722 000,00

OBJAŚNIENIA
DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025-2037
z dnia 21 sierpnia 2025 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana jest głównie ze zmianami w planie dochodów i wydatków budżetu na 2025 rok planowanymi do wprowadzenia na sesji Rady Gminy Dłutów w dniu 21.08.2025 r. oraz z dostosowaniem danych w zakresie dochodów i wydatków dla roku 2025, do zmian budżetu dokonanych w okresie od 18.06.2025 r. do dnia sesji.

Po przyjęciu proponowanych zmian budżetu na 2025 rok polegających na zwiększeniu planowanych dochodów o kwotę 1.772.042,79 zł i planowanych wydatków o tę samą kwotę zmieni się ogólna kwota planu dochodów, która wyniesie 42.071.743,21 zł (kol. 1) i kwota planowanych wydatków, która wyniesie 41.282.980,69 zł (kol. 2).

Kwota planowanej nadwyżki budżetu nie zmieni się i wynosić będzie 788.762,52 zł.

W prognozie dla 2026 roku ujęto wydatki w kwocie 1.660.500 zł na realizację zadania pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dłutowie” i przychody w kwocie 858.000 zł z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi na ww. zadanie. Po stronie dochodów 2026 roku wprowadzono dofinansowanie w kwocie 462.000 zł w formie dotacji z WFOŚiGW w Łodzi oraz dochody w kwocie 322.000 zł z tytułu rozliczeń podatku VAT w związku z realizacją ww. inwestycji.

Spłatę pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 858.000 zł zaplanowano na lata 2027-2037, pomniejszając o kwoty spłat wydatki majątkowe w poszczególnych latach.

Prognozowane rozchody budżetu w poszczególnych latach przedstawia kolumna 5. Roczna wysokość spłat zaciągniętych dotychczas pożyczek i kredytu i planowanej do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczki wynosić będzie od 309.700 zł do 820.000 zł

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla 2025 roku nie zmieni się i wynosić będzie 23,35% (kolumna 8.3.1).

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań dla roku 2025 wynosić będzie 2,94 % (kol. 8.1).

Poza powyższymi zmianami, zaktualizowane zostały dane dla 2025 roku w zakresie wydatków ze środków unijnych (kol. 9.3. do 9.3.1) w związku z dokonanymi w lipcu br zmianami w planie wydatków dla zadania: *Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Dłutowie* w związku z rozstrzygnięciem przetargu na wykonanie inwestycji i określeniem rzeczywistych kosztów realizacji inwestycji.

Po przyjęciu proponowanych zmian, tak jak dotychczas, we wszystkich latach spełniona zostanie relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W wykazie przedsięwzięć proponuje się wprowadzenie nowego przedsięwzięcia do realizacji w latach 2025-2026 pn. **Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dłutowie** z kwotą 1.722.000 zł brutto jako kwotą łącznych nakładów finansowych i kwotą limitu zobowiązań oraz limitem wydatków dla 2025 r. w kwocie 61.500 zł i dla 2026 r. w kwocie 1.660.500 zł.

Na dofinansowanie zadania złożony został wniosek do WFOŚiGW w Łodzi o udzielenie dotacji w kwocie 462.000 zł i pożyczki w kwocie 858.000 zł z oprocentowaniem 1,5% .

Szczegółowe dane przedstawia załącznik Nr 1 i 2 do uchwały w sprawie zmian WPF na lata 2025-2037.

