

## **UCHWAŁA NR IX/60/2024**

### **Rady Gminy Dalików**

**z dnia 19 grudnia 2024 roku**

#### **w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików na lata 2025-2035**

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) oraz art. 226-228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572) uchwala się, co następuje:

§1.1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dalików na lata 2025-2035, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dalików, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików na lata 2025-2035 stanowią Załącznik Nr 3 do uchwały.

§2.1. Upoważnia się Wójta Gminy Dalików do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Dalików do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §2 ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Dalików do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dalików.

§4. Traci moc Uchwała Rady Gminy Dalików nr LXVII/408/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików na lata 2024-2035 z późniejszymi zmianami.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 IX/60/2024  
z dnia 2024-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 2018	21 640 220,73	17 715 985,94	1 935 428,00	7 783,39	6 695 695,00	6 029 044,52	3 048 035,03	1 011 434,46	3 924 234,79	24 610,00	3 899 624,79
Wykonanie 2019	26 550 162,63	19 630 071,85	2 344 087,00	9 373,35	7 289 877,00	6 676 375,64	3 310 358,86	1 023 273,13	6 920 090,78	0,00	6 920 090,78
Wykonanie 2020	26 472 123,34	21 128 410,42	2 345 397,00	-482,37	7 619 030,00	7 425 194,64	3 739 271,15	1 227 159,68	5 343 712,92	6 906,50	5 336 806,42
Wykonanie 2021	31 477 019,72	23 475 688,02	2 910 367,00	-175,15	8 436 397,00	7 675 841,86	4 453 257,31	1 328 606,69	8 001 331,70	3 110,00	7 998 221,70
Wykonanie 2022	35 577 932,46	28 804 386,45	5 361 564,57	6 372,00	7 596 057,00	9 580 222,65	6 260 170,23	1 576 888,19	6 773 546,01	0,00	6 773 546,01
Wykonanie 2023	54 072 578,12	25 044 260,28	2 386 959,00	3 799,00	10 065 369,55	4 035 279,38	8 552 853,35	1 731 161,16	29 028 317,84	208 398,37	28 819 919,47
Plan 3 kw. 2024	46 061 396,12	24 644 144,62	3 286 723,00	4 432,00	10 635 738,00	3 997 984,96	6 719 266,66	1 757 000,00	21 417 251,50	749 024,00	20 668 227,50
Wykonanie 2024	44 925 764,37	26 166 428,87	3 659 778,00	4 432,00	11 262 683,00	4 890 248,63	6 349 287,24	1 772 000,00	18 759 335,50	217 358,00	18 541 977,50
2025	53 218 327,37	30 171 178,17	10 022 897,91	39 907,02	9 441 423,74	2 147 345,00	8 519 604,50	2 025 000,00	23 047 149,20	1 520 000,00	21 527 149,20
2026	32 918 275,00	29 397 275,00	10 373 699,00	41 304,00	9 771 874,00	2 222 502,00	6 987 896,00	2 095 875,00	3 521 000,00	846 000,00	2 675 000,00
2027	30 308 591,00	30 308 591,00	10 695 284,00	42 584,00	10 074 802,00	2 291 400,00	7 204 521,00	2 160 847,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 687 231,00	31 157 231,00	10 994 752,00	43 776,00	10 356 896,00	2 355 559,00	7 406 248,00	2 221 351,00	3 530 000,00	0,00	3 530 000,00
2029	32 029 634,00	32 029 634,00	11 302 605,00	45 002,00	10 646 889,00	2 421 515,00	7 613 623,00	2 283 549,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 830 375,00	32 830 375,00	11 585 170,00	46 127,00	10 913 061,00	2 482 053,00	7 803 964,00	2 340 638,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 651 134,00	33 651 134,00	11 874 799,00	47 280,00	11 185 888,00	2 544 104,00	7 999 063,00	2 399 154,00	0,00	0,00	0,00
2032	34 492 413,00	34 492 413,00	12 171 669,00	48 462,00	11 465 535,00	2 607 707,00	8 199 040,00	2 459 133,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 354 724,00	35 354 724,00	12 475 961,00	49 674,00	11 752 173,00	2 672 900,00	8 404 016,00	2 520 611,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 238 591,00	36 238 591,00	12 787 860,00	50 916,00	12 045 977,00	2 739 722,00	8 614 116,00	2 583 626,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2035	37 144 555,00	37 144 555,00	13 107 556,00	52 189,00	12 347 126,00	2 808 215,00	8 829 469,00	2 648 217,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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 2018	24 091 470,19	16 233 481,28	6 632 397,80	0,00	0,00	12 590,13	201,53	5 073,11	0,00	7 857 988,91	7 857 988,91	156 664,83
Wykonanie 2019	31 133 444,97	17 326 976,23	6 870 057,83	0,00	0,00	108 284,12	3 197,74	54 458,00	0,00	13 806 468,74	13 806 468,74	56 380,90
Wykonanie 2020	25 881 120,00	18 741 915,64	7 334 819,65	0,00	0,00	102 493,14	0,00	63 758,53	0,00	7 139 204,36	7 139 204,36	251 082,00
Wykonanie 2021	27 248 602,95	20 080 852,79	8 189 194,61	0,00	0,00	80 300,48	0,00	76 022,97	0,00	7 167 750,16	7 167 750,16	0,00
Wykonanie 2022	33 812 253,68	23 313 304,52	8 770 118,41	0,00	0,00	344 349,58	0,00	247 633,01	0,00	10 498 949,16	10 498 949,16	499 745,00
Wykonanie 2023	57 113 573,33	22 635 475,07	10 104 329,36	0,00	0,00	395 311,15	0,00	263 366,82	0,00	34 478 098,26	31 478 098,26	315 012,63
Plan 3 kw. 2024	48 348 291,13	24 741 361,34	13 150 060,40	0,00	0,00	316 000,00	0,00	184 202,14	0,00	23 606 929,79	23 606 929,79	260 966,84
Wykonanie 2024	46 123 963,30	25 363 448,51	13 157 865,40	0,00	0,00	321 000,00	0,00	209 562,42	0,00	20 760 514,79	20 760 514,79	260 966,84
2025	55 155 327,37	25 752 610,85	14 755 005,00	0,00	0,00	500 000,00	150 000,00	187 538,65	0,00	29 402 716,52	29 402 716,52	997 301,52
2026	31 948 923,00	26 697 364,00	15 463 245,00	0,00	0,00	411 087,00	0,00	146 100,98	0,00	5 251 559,00	5 251 559,00	205 000,00
2027	29 339 229,00	27 553 800,00	16 132 030,00	0,00	0,00	317 339,00	0,00	113 963,87	0,00	1 785 429,00	1 785 429,00	0,00
2028	33 759 387,00	28 391 784,00	16 773 278,00	0,00	0,00	236 464,00	0,00	85 525,51	0,00	5 367 603,00	5 367 603,00	0,00
2029	31 101 790,00	29 056 326,00	17 221 963,00	0,00	0,00	167 770,00	0,00	60 753,64	0,00	2 045 464,00	2 045 464,00	0,00
2030	32 010 531,00	29 738 968,00	17 669 734,00	0,00	0,00	110 976,00	0,00	36 980,53	0,00	2 271 563,00	2 271 563,00	0,00
2031	32 867 733,85	30 441 881,00	18 115 895,00	0,00	0,00	68 772,00	0,00	24 205,90	0,00	2 425 852,85	2 425 852,85	0,00
2032	33 779 854,60	31 152 433,00	18 550 676,00	0,00	0,00	38 113,00	0,00	13 069,08	0,00	2 627 421,60	2 627 421,60	0,00
2033	34 988 724,00	31 885 835,00	18 991 255,00	0,00	0,00	16 845,00	0,00	3 476,04	0,00	3 102 889,00	3 102 889,00	0,00
2034	35 988 591,00	32 639 590,00	19 432 802,00	0,00	0,00	7 110,00	0,00	0,00	0,00	3 349 001,00	3 349 001,00	0,00
2035	36 957 555,00	33 411 481,00	19 879 756,00	0,00	0,00	2 055,00	0,00	0,00	0,00	3 546 074,00	3 546 074,00	0,00





Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 451 249,46	0,00	4 225 764,43	2 818 690,00	2 451 249,46	271 350,98	0,00	1 135 723,45	0,00
Wykonanie 2019	-4 583 282,34	0,00	8 607 028,37	6 981 970,00	4 583 282,34	0,00	0,00	1 625 058,37	0,00
Wykonanie 2020	591 003,34	591 003,34	3 162 825,43	2 000 000,00	0,00	8 121,95	0,00	1 154 703,48	0,00
Wykonanie 2021	4 228 416,77	867 211,00	3 065 207,07	145 717,00	0,00	792 031,34	0,00	2 127 458,73	0,00
Wykonanie 2022	1 765 678,78	841 848,00	6 478 061,84	51 649,00	0,00	4 819 420,11	0,00	1 606 992,73	0,00
Wykonanie 2023	-3 040 995,21	0,00	7 401 892,62	0,00	0,00	6 585 098,89	3 040 995,21	816 793,73	0,00
Plan 3 kw. 2024	-2 286 895,01	0,00	3 148 479,01	0,00	0,00	3 148 479,01	2 286 895,01	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-1 198 198,93	0,00	2 059 782,93	0,00	0,00	2 059 782,93	1 198 198,93	0,00	0,00
2025	-1 937 000,00	0,00	7 817 602,00	6 937 000,00	1 937 000,00	880 602,00	0,00	0,00	0,00
2026	969 352,00	969 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	969 362,00	969 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	927 844,00	927 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	927 844,00	927 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	819 844,00	819 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	783 400,15	783 400,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	712 558,40	712 558,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	366 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	187 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	149 456,60	149 456,60	54 504,60	0,00	54 504,60
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 920,60	2 860 920,60	2 065 153,60	1 980 649,00	84 504,60
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	834 338,70	834 338,70	282 490,70	0,00	282 490,70
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	867 211,00	867 211,00	83 363,00	0,00	83 363,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	841 848,00	841 848,00	58 000,00	0,00	58 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	861 584,00	861 584,00	58 000,00	0,00	58 000,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	861 584,00	861 584,00	58 000,00	0,00	58 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	861 584,00	861 584,00	58 000,00	0,00	58 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 602,00	5 880 602,00	5 058 000,00	5 000 000,00	58 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	969 352,00	969 352,00	58 000,00	0,00	58 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	969 362,00	969 362,00	58 000,00	0,00	58 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	927 844,00	927 844,00	58 000,00	0,00	58 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	927 844,00	927 844,00	58 000,00	0,00	58 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	819 844,00	819 844,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	783 400,15	783 400,15	9 755,55	0,00	9 755,55
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	712 558,40	712 558,40	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	366 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	187 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
		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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 804 956,85	0,00	1 482 504,66	2 889 579,09
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 926 006,25	0,00	2 303 095,62	3 928 153,99
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 091 667,55	0,00	2 386 494,78	3 549 320,21
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 370 173,55	0,00	3 394 835,23	6 314 325,30
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 580 183,55	209,00	5 491 081,93	11 917 494,77
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 718 390,55	0,00	2 408 785,21	9 810 677,83
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 856 806,55	0,00	-97 216,72	3 051 262,29
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 856 806,55	0,00	802 980,36	2 862 763,29
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 913 204,55	0,00	4 418 567,32	5 299 169,32
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 943 852,55	0,00	2 699 911,00	2 699 911,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 974 490,55	0,00	2 754 791,00	2 754 791,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 046 646,55	0,00	2 765 447,00	2 765 447,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 118 802,55	0,00	2 973 308,00	2 973 308,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 298 958,55	0,00	3 091 407,00	3 091 407,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 515 558,40	0,00	3 209 253,00	3 209 253,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	803 000,00	0,00	3 339 980,00	3 339 980,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	437 000,00	0,00	3 468 889,00	3 468 889,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	187 000,00	0,00	3 599 001,00	3 599 001,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 733 074,00	3 733 074,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	16,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	18,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	18,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	22,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	27,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,92%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,30%	x	x	x	x
2025	3,52%	17,60%	17,79%	18,01%	TAK	TAK
2026	4,33%	11,45%	17,96%	18,18%	TAK	TAK
2027	3,98%	10,97%	16,94%	17,16%	TAK	TAK
2028	3,54%	10,42%	15,90%	16,12%	TAK	TAK
2029	3,30%	10,61%	14,25%	14,47%	TAK	TAK
2030	2,85%	10,55%	11,82%	12,04%	TAK	TAK
2031	2,63%	10,54%	10,91%	11,13%	TAK	TAK
2032	2,31%	10,59%	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2033	1,16%	10,67%	10,73%	10,73%	TAK	TAK
2034	0,77%	10,76%	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2035	0,55%	10,88%	10,59%	10,59%	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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	195 581,34	195 581,34	144 652,32	2 596 387,97	2 596 387,97	2 592 752,72	592 049,95	592 049,95	541 120,94
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	4 361 544,20	4 361 544,20	4 337 449,25	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 950,20	114 950,20	105 735,85	2 574 285,09	2 574 285,09	2 564 355,83	114 950,20	114 950,20	105 735,85
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 388 145,25	1 388 145,25	1 198 671,57	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	697 598,10	697 598,10	697 598,10	261 087,01	261 087,01	202 761,94	169 757,27	169 757,27	168 963,77
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	7 647 632,12	7 647 632,12	7 640 617,67	542 092,13	542 092,13	524 529,33
Plan 3 kw. 2024	65 255,00	65 255,00	53 509,26	1 507 000,00	1 507 000,00	1 460 110,00	80 263,65	80 263,65	53 509,26
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 246 500,00	1 246 500,00	1 246 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	65 255,00	65 255,00	53 509,26	12 324 149,00	12 324 149,00	12 277 259,00	80 263,65	80 263,65	53 509,26
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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
2029	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
2031	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
2033	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
2035	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2018	3 905 781,28	3 905 781,28	2 769 361,46	11 661 340,64	595 739,95	11 065 600,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 023 855,55	11 023 855,55	4 809 801,58	12 794 256,29	13 530,00	12 780 726,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 486 311,04	3 181 787,83	1 788 421,87	5 863 291,57	23 552,55	5 839 739,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 367 505,14	2 367 505,14	1 337 024,45	5 143 829,99	96 308,96	5 047 521,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	351 411,00	351 411,00	115 656,31	8 316 891,56	95 706,17	8 221 185,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	11 411 135,25	11 411 135,25	8 919 385,44	29 450 548,10	595 474,13	28 855 073,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	708 859,74	708 859,74	450 213,26	18 832 066,84	38 000,00	18 794 066,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	18 608 066,84	2 000,00	18 606 066,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 407 671,99	16 407 671,99	12 166 046,23	28 956 980,17	269 263,65	28 687 716,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 088 933,40	0,00	4 088 933,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	165 500,00	0,00	165 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 583 000,00	0,00	3 583 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
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 2018	149 456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 860 920,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	834 338,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	867 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	841 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	861 584,00	209,00	209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	861 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	861 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	880 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	819 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	819 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	727 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	727 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	619 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	583 400,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	512 558,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone 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.

<sup>\*</sup> 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. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr IX/60/2024  
z dnia 2024-12-19

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)				43 216 277,28	28 956 980,17	4 088 933,40	165 500,00	3 583 000,00	17 252 569,80
1.a	- wydatki bieżące				271 263,65	269 263,65	0,00	0,00	0,00	244 263,65
1.b	- wydatki majątkowe				42 945 013,63	28 687 716,52	4 088 933,40	165 500,00	3 583 000,00	17 008 306,15
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:				17 132 106,36	16 898 678,65	0,00	0,00	0,00	5 929 812,51
1.1.1	- wydatki bieżące				80 263,65	80 263,65	0,00	0,00	0,00	80 263,65
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	80 263,65	80 263,65	0,00	0,00	0,00	80 263,65
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 051 842,71	16 818 415,00	0,00	0,00	0,00	5 849 548,86
1.1.2.1	Budowa kanalizacji na terenie gminy Dalików - Wsparanie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez budowę infrastruktury związanej z oczyszczaniem ścieków	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2022	2025	3 224 957,71	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	428 957,56
1.1.2.2	Budowa drogi gminnej Dalików-Dobrzań-Sarnów - ETAP II - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2022	2025	7 895 000,00	7 868 000,00	0,00	0,00	0,00	5 325,30
1.1.2.3	Przebudowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Kontrewers - Poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	505 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	9 851,00
1.1.2.4	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla jednostek OSP z terenu gminy Dalików - Dostosowanie do zmian klimatu, zapobieganie klęskom i katastrofom	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	1 613 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	1 610 000,00
1.1.2.5	Budowa dróg lokalnych w miejscowości Dalików - etap I - Rozwój infrastruktury drogowej stanowiącej spójną sieć komunikacyjną w regionie	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2023	2025	3 493 470,00	3 475 000,00	0,00	0,00	0,00	3 475 000,00
1.1.2.6	Zakup urządzeń i oprogramowania w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	320 415,00	320 415,00	0,00	0,00	0,00	320 415,00
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				26 084 170,92	12 058 301,52	4 088 933,40	165 500,00	3 583 000,00	11 322 757,29
1.3.1	- wydatki bieżące				191 000,00	189 000,00	0,00	0,00	0,00	164 000,00
1.3.1.1	Przygotowanie planu ogólnego dla Gminy Dalików - Kreowanie kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	162 000,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego gminy Dalików dla fragmentów obrębu geodezyjnego Dalików, Fułki, Wilczyca, Wilków, Bardzynin i Huta Bardzyńska - Usystematyzowanie struktury funkcjonalno-przestrzennej poszczególnych fragmentów gminy Dalików oraz dostosowanie przeznaczenia terenów do obecnych potrzeb inwestycyjnych gminy	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	29 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00



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	- wydatki majątkowe				25 893 170,92	11 869 301,52	4 088 933,40	165 500,00	3 583 000,00	11 158 757,29
1.3.2.1	Termomodernizacja budynków na terenie gminy Dalików - Poprawa efektywności energetycznej budynków	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2021	2025	41 400,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Dalików - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez budowę infrastruktury wodociągowej	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2021	2025	3 971 143,40	1 993 000,00	0,00	0,00	0,00	76 050,45
1.3.2.3	Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dalikowie wraz z zagospodarowaniem terenu przylegającego - Poprawa infrastruktury użyteczności publicznej	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2022	2028	7 864 892,60	564 000,00	3 583 000,00	5 000,00	3 583 000,00	7 735 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji na terenie gminy Dalików - II etap - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez budowę infrastruktury związanej z oczyszczaniem ścieków	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2023	2025	2 728 000,00	2 722 000,00	0,00	0,00	0,00	2 648 200,00
1.3.2.5	Rewitalizacja miejscowości Dalików - etap I - Stworzenie funkcjonalnej i bezpiecznej przestrzeni publicznej	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2023	2025	112 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Budowa lub przebudowa infrastruktury drogowej w Gminie Dalików - II Etap - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2023	2025	7 329 000,00	3 627 000,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.2.7	Prace konserwatorskie ołtarza głównego z kościoła parafialnego w Budzynku - Zachowanie spuścizny historycznej gminy	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	493 234,92	493 234,92	0,00	0,00	0,00	1 600,87
1.3.2.8	Remont wnętrza zabytkowej kaplicy cmentarnej w Dalikowie - Zachowanie spuścizny historycznej gminy	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	I etap prac konserwatorskich dwóch ołtarzy bocznych w kościele parafialnym w Budzynku - Zachowanie spuścizny historycznej gminy	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2026	205 000,00	101 566,60	103 433,40	0,00	0,00	1 670,36
1.3.2.10	Remont dachu na kaplicą i zakrystią kościoła pw. Św Mateusza w Dalikowie - Zachowanie spuścizny historycznej gminy	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2026	205 000,00	102 500,00	102 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji dotyczącej infrastruktury drogowej - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2026	748 000,00	446 000,00	300 000,00	0,00	0,00	449 723,11
1.3.2.12	Modernizacja oświetlenia na terenie gminy Dalików - Poprawa infrastruktury użyteczności publicznej	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	1 210 000,00	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	15 430,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku OSP w Krasnołanach - Poprawa efektywności energetycznej budynków	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2025	515 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	5 082,50
1.3.2.14	Instalacja fotowoltaiczna i pompy ciepła dla budynku użyteczności publicznej w Dalikowie - Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii w gminie Dalików	URZĄD GMINY W DALIKOWIE	2024	2027	170 500,00	5 000,00	0,00	160 500,00	0,00	165 500,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr IX/60/2024  
Rady Gminy Dalików z dnia 19 grudnia 2024 roku

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików na lata  
2025-2035**

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dalików za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dalików na dzień przyjęcia uchwały.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dalików została przygotowana na lata 2025-2035.

**Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Dalików wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Dalików, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%

2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Dalików.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Dalików dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług,



odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Dalików oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Dalików, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 2 025 000,00 zł, co stanowi 115,25% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Pozostałe dochody bieżące

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dalików na lata 2025-2035 dokonano także indeksacji pozostałych dochodów bieżących. Zważywszy na fakt, iż w projekcie uchwały budżetowej na 2025 rok zaplanowano wpływ dochodów incydentalnych - zwrot podatku VAT w związku z realizowanymi inwestycjami wodociągowymi i kanalizacyjnymi - przewidywany wpływ dochodów z tego tytułu na poziomie 1 767 000 zł, wartość ta od 2026 roku została wyłączona z podstawy przyjętej do indeksacji o wskaźniki makroekonomiczne. Niniejsze działanie miało na celu zachowanie realistyczności Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 520 000,00 zł. Sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w latach 2025-2026 dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Ostrów	7/72 i 14/8 Bardzynin	0,0975	52 952,00 zł	52 029,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/73 i 14/2 Bardzynin	0,1734	97 000,00 zł	97 000,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/74 i 14/1 Bardzynin	0,1377	74 785,00 zł	74 785,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/75 i 14/4 Bardzynin	0,0950	51 595,00 zł	51 595,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	14/5 Bardzynin	0,0883	47 956,00 zł	47 956,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	14/6 Bardzynin	0,0883	47 965,00 zł	47 965,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	14/9 i 7/79 Bardzynin	0,0986	53 550,00 zł	53 550,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	14/10 i 7/80 Bardzynin	0,0998	54 200,00 zł	54 200,00 zł	operat szacunkowy



Ostrów	7/78 Bardzynin	0,0987	53 600,00 zł	53 600,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/77 Bardzynin	0,1002	54 419,00 zł	54 419,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/76 Bardzynin	0,1055	57 300,00 zł	57 300,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/87 Bardzynin	0,0835	45 350,00 zł	45 350,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/86 Bardzynin	0,0950	51 595,00 zł	51 595,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	7/85 Bardzynin	0,0940	51 051,00 zł	49 200,00 zł	operat szacunkowy
Ostrów	14/11 i 7/81 Bardzynin	0,0978	53 115,00 zł	51 834,00 zł	operat szacunkowy
Kontrewers	144/2 Kontrewers	0,1710	92 967,48 zł	70 000,00 zł	operat szacunkowy
Fułki	90/1 Fułki	0,2688	142 464,00 zł	142 464,00 zł	wycena własna
Fułki	90/5 Fułki	0,1676	88 828,00 zł	88 828,00 zł	wycena własna
Bardzynin	66/1 Bardzynin	0,3611	156 330,00 zł	156 330,00 zł	wycena własna
Brudnów Piąty	150 Brudnów	0,6956	220 000,00 zł	220 000,00 zł	wycena własna
<b>Suma:</b>				<b>1 520 000,00 zł</b>	x

Źródło: Opracowanie własne.

Wpływy ze sprzedaży mienia planowane są również w 2026 roku. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

#### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Złotniki	295/2 Złotniki	0,5100	270 300,00 zł	270 000,00 zł	wycena własna
Symonia	96/2 Huta Bardzyńska	0,4105	217 565,00 zł	217 000,00 zł	wycena własna
Wilków	94 Wilków	0,6791	359 923,00 zł	359 000,00 zł	wycena własna
<b>Suma:</b>				<b>846 000,00 zł</b>	x

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **21 527 149,20 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w tabeli poniżej.

#### Dotacje i środki na inwestycje planowane w 2025 roku

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025
1.	Budowa kanalizacji na terenie gminy Dalików	PROW 2014-2020	2 593 500,00
2.	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Dalików	Polski Ład	1 865 750,00
3.	Budowa drogi gminnej Dalików-Dobrzań-Sarnów - ETAP II	PROW 2014-2020	5 000 000,00
4.	Budowa drogi gminnej Dalików-Dobrzań-Sarnów - ETAP II	Polski Ład	2 000 000,00
5.	Budowa lub przebudowa infrastruktury drogowej w Gminie Dalików - II Etap	Polski Ład	3 000 000,00
6.	Przebudowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Kontrewers	PROW 2014-2020	475 149,00
7.	Modernizacja oświetlenia na terenie gminy Dalików	Polski Ład	864 880,00
8.	Termomodernizacja budynku OSP w Krasnołanach	WFOŚiGW	400 000,00
9.	Termomodernizacja budynku OSP w Hucie Bardzyńskiej	WFOŚiGW	100 000,00
10.	Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla jednostek OSP z terenu gminy Dalików	FELD 2021-2027	1 360 000,00
11.	Budowa dróg lokalnych w miejscowości Dalików - etap I	FELD 2021-2027	2 635 000,00
12.	Prace konserwatorskie ołtarza głównego z kościoła parafialnego w Budzynku	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	483 370,20
13.	Remont wnętrza zabytkowej kaplicy cmentarnej w Dalikowie	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	294 000,00
14.	I etap prac konserwatorskich dwóch ołtarzy bocznych w kościele parafialnym w Budzynku	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	97 500,00
15.	Remont dachu nad kaplicą i zakrystią kościoła pw. Św. Mateusza w Dalikowie	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	97 500,00
16.	Zakup urządzeń i oprogramowania w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	213 610,00
17.	Zakup urządzeń i oprogramowania w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd	Środki budżetu państwa	46 890,00
<b>SUMA</b>			<b>21 527 149,20</b>

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2028 w łącznej kwocie **6 205 000,00 zł**. Środki dotyczą realizacji następujących inwestycji:

- **Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Dalikowie wraz z zagospodarowaniem terenu przylegającego** (Polski Ład) – 2 470 000 zł w roku 2026, 3 530 000 zł w 2028 roku;
- **Remont dachu nad kaplicą i zakrystią kościoła pw. Św. Mateusza w Dalikowie** (Rządowy Program Odbudowy Zabytków) – 102 500 zł w 2026 roku;
- **I etap prac konserwatorskich dwóch ołtarzy bocznych w kościele parafialnym w Budzynku** (Rządowy Program Odbudowy Zabytków) – 102 500 zł w 2026 roku.

## 2. Wydatki

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

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Dalików oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Dalików wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 755 005,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 597 139,60 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.



## Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Dalików nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

## Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

## Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików na lata 2025-2035.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 937 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 937 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Dalików

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	53 218 327,37	55 155 327,37	-1 937 000,00
2026	32 918 275,00	31 948 923,00	969 352,00
2027	30 308 591,00	29 339 229,00	969 362,00
2028	34 687 231,00	33 759 387,00	927 844,00
2029	32 029 634,00	31 101 790,00	927 844,00
2030	32 830 375,00	32 010 531,00	819 844,00
2031	33 651 134,00	32 867 733,85	783 400,15
2032	34 492 413,00	33 779 854,60	712 558,40
2033	35 354 724,00	34 988 724,00	366 000,00

2034	36 238 591,00	35 988 591,00	250 000,00
2035	37 144 555,00	36 957 555,00	187 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 817 602,00 zł. Przychody Gminy Dalików w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 937 000,00 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 5 000 000,00 zł, kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 937 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 880 602,00 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Dalików obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Dalików zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dalików

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	880 602,00	5 000 000,00	5 880 602,00
2026	819 352,00	150 000,00	969 352,00
2027	819 362,00	150 000,00	969 362,00
2028	727 844,00	200 000,00	927 844,00
2029	727 844,00	200 000,00	927 844,00
2030	619 844,00	200 000,00	819 844,00
2031	583 400,15	200 000,00	783 400,15
2032	512 558,40	200 000,00	712 558,40
2033	166 000,00	200 000,00	366 000,00
2034	0,00	250 000,00	250 000,00
2035	0,00	187 000,00	187 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Dalików planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

### Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Dalików

Rok	Prefinansowanie* [zł]	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	5 000 000,00	58 000,00
2026	0,00	58 000,00
2027	0,00	58 000,00
2028	0,00	58 000,00
2029	0,00	58 000,00
2030	0,00	30 000,00



2031	0,00	9 755,55
------	------	----------

\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

\*\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 5 856 806,55 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 913 204,55 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 22,72%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	6 913 204,55	30 424 435,17	22,72%
2026	5 943 852,55	28 020 773,00	21,21%
2027	4 974 490,55	28 017 191,00	17,76%
2028	4 046 646,55	28 801 672,00	14,05%
2029	3 118 802,55	29 608 119,00	10,53%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Dalików zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Dalików

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	30 171 178,17	25 752 610,85	4 418 567,32	5 299 169,32
2026	29 397 275,00	26 697 364,00	2 699 911,00	2 699 911,00
2027	30 308 591,00	27 553 800,00	2 754 791,00	2 754 791,00
2028	31 157 231,00	28 391 784,00	2 765 447,00	2 765 447,00
2029	32 029 634,00	29 056 326,00	2 973 308,00	2 973 308,00
2030	32 830 375,00	29 738 968,00	3 091 407,00	3 091 407,00
2031	33 651 134,00	30 441 881,00	3 209 253,00	3 209 253,00
2032	34 492 413,00	31 152 433,00	3 339 980,00	3 339 980,00

2033	35 354 724,00	31 885 835,00	3 468 889,00	3 468 889,00
2034	36 238 591,00	32 639 590,00	3 599 001,00	3 599 001,00
2035	37 144 555,00	33 411 481,00	3 733 074,00	3 733 074,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Dalików przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

### Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,52%	17,79%	TAK	18,01%	TAK
2026	4,33%	17,96%	TAK	18,18%	TAK
2027	3,98%	16,94%	TAK	17,16%	TAK
2028	3,54%	15,90%	TAK	16,12%	TAK
2029	3,30%	14,25%	TAK	14,47%	TAK
2030	2,85%	11,82%	TAK	12,04%	TAK
2031	2,63%	10,91%	TAK	11,13%	TAK
2032	2,31%	11,73%	TAK	11,73%	TAK
2033	1,16%	10,73%	TAK	10,73%	TAK
2034	0,77%	10,62%	TAK	10,62%	TAK
2035	0,55%	10,59%	TAK	10,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dalików spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Dalików planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028. Przedsięwzięcia przedstawione są w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików i stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dalików na lata 2025-2035, a ostatnią zmianą WPF na lata 2024-2035 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

## 10. Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.