

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025-2036		ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXI/138/25 RADY GMINY DYGOWO Z DNIA 12 GRUDNIA 2025 R.												
Wykonanie														
Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	52 028 870,03	40 773 374,48	42 163 901,39	38 472 179,00	39 396 340,00	40 499 438,00	41 511 924,00	42 549 721,00	43 613 464,00	44 703 801,00	45 821 396,00	46 966 931,00	47 398 658,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	35 411 262,50	37 726 104,77	38 025 751,39	38 323 287,00	39 396 340,00	40 499 438,00	41 511 924,00	42 549 721,00	43 613 464,00	44 703 801,00	45 821 396,00	46 966 931,00	47 398 658,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 160 437,00	14 799 504,79	15 421 084,00	15 899 138,00	16 344 314,00	16 801 955,00	17 222 004,00	17 652 554,00	18 093 868,00	18 546 215,00	19 009 870,00	19 485 117,00	19 972 245,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	77 745,00	29 810,42	31 062,00	32 025,00	32 922,00	33 844,00	34 690,00	35 557,00	36 446,00	37 357,00	38 291,00	39 248,00	40 229,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 392 799,00	4 044 364,69	4 126 644,00	4 254 570,00	4 373 698,00	4 496 162,00	4 608 566,00	4 723 780,00	4 841 874,00	4 962 921,00	5 086 994,00	5 214 169,00	5 344 523,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 992 090,76	4 874 742,27	2 996 803,00	3 089 704,00	3 176 216,00	3 265 150,00	3 346 779,00	3 430 448,00	3 516 209,00	3 604 114,00	3 694 217,00	3 786 572,00	3 881 236,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 788 190,74	13 977 682,60	15 450 158,39	15 047 850,00	15 469 190,00	15 902 327,00	16 299 885,00	16 707 382,00	17 125 067,00	17 553 194,00	17 992 024,00	18 441 825,00	18 160 425,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 085 356,17	8 239 381,21	8 585 375,00	8 851 522,00	9 099 365,00	9 354 147,00	9 588 001,00	9 827 701,00	10 073 394,00	10 325 229,00	10 583 360,00	10 847 944,00	11 119 143,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	16 617 607,53	3 047 269,71	4 138 150,00	148 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	14 409,93	669 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	16 603 197,60	2 378 211,71	4 138 150,00	148 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	51 725 384,98	45 720 648,90	44 263 901,39	36 885 179,00	37 875 340,00	38 999 438,00	40 011 924,00	40 999 721,00	41 913 464,00	42 925 801,00	44 021 396,00	45 137 485,00	46 241 104,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	32 246 288,34	37 261 545,06	35 518 950,00	36 401 102,00	37 419 162,00	38 234 780,00	39 075 244,00	39 952 701,00	40 864 439,00	41 790 342,00	42 727 162,00	43 681 339,00	44 640 328,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 565 249,56	18 082 539,27	18 474 822,00	19 273 858,00	20 039 994,00	20 576 064,00	21 111 042,00	21 644 096,00	22 163 554,00	22 689 938,00	23 217 479,00	23 751 481,00	24 279 951,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	712 286,54	773 760,00	812 976,00	850 737,00	695 748,00	558 210,00	436 183,00	342 386,00	285 511,00	224 646,00	162 031,00	98 515,00	33 250,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	19 479 096,64	8 459 103,84	8 744 951,39	484 077,00	456 178,00	764 658,00	936 680,00	1 047 020,00	1 049 025,00	1 135 459,00	1 294 234,00	1 456 146,00	1 600 776,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	19 479 096,64	8 458 603,84	4 464 170,39	484 077,00	456 178,00	764 658,00	936 680,00	1 047 020,00	1 049 025,00	1 135 459,00	1 294 234,00	1 456 146,00	1 600 776,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	6 290 434,35	4 464 170,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	303 485,05	-4 947 274,42	-2 100 000,00	1 587 000,00	1 521 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00	1 700 000,00	1 778 000,00	1 800 000,00	1 829 446,00	1 157 554,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	1 587 000,00	1 521 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00	1 700 000,00	1 778 000,00	1 800 000,00	1 829 446,00	1 157 554,00
4	Przychody budżetu	3 056 789,37	6 147 274,42	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 278 000,00	3 987 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 078 000,00	2 787 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	216 579,50	168 858,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	216 579,50	168 858,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	530 209,87	1 991 415,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	530 209,87	1 991 415,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 200 000,00	1 200 000,00	1 400 000,00	1 587 000,00	1 521 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00	1 700 000,00	1 778 000,00	1 800 000,00	1 829 446,00	1 157 554,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów													

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2025-2036														
Wykonanie														
ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXII/138/25 RADY GMINY DYGOWO Z DNIA 12 GRUDNIA 2025 R.														
Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	13,67%	12,81%	13,58%	12,82%	11,40%	7,25%	7,15%	7,41%	7,94%	7,59%	7,56%	7,63%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	14,68%	13,83%	14,59%	13,83%	12,41%	8,26%	8,16%	7,41%	7,94%	7,59%	7,56%	7,63%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	x	41,24%	45,46%	40,69%	35,38%	30,39%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	20 735,45	212 679,66	211 572,00	218 483,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	20 735,45	212 679,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	17 417,76	212 679,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 134 759,83	763 303,08	169 270,00	148 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 134 759,83	763 303,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 116 893,03	513 085,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 652,86	235 022,15	217 719,56	17 859,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 652,86	235 022,15	217 719,56	17 859,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	195 042,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 751 140,09	589 061,78	4 334 158,67	69 333,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 751 140,09	589 061,78	1 943 924,92	69 333,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 740 070,09	312 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	17 874 930,96	8 296 520,56	11 065 280,45	76 607,17	7 833,50	6 708,50	6 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 651 308,86	2 058 577,78	2 320 629,06	25 693,28	7 833,50	6 708,50	6 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	16 223 622,10	6 237 942,78	8 744 651,39	50 913,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	11 702,00	11 876,00	10 544,00	9 964,00	8 758,00	1 840,00	1 784,00	1 727,00	1 671,00	1 615,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 387 000,00	1 221 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 350 000,00	1 300 000,00	978 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	- 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00