

**ZARZĄDZENIE NR 0050.80.2021**  
**WÓJTA GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 12 listopada 2021 r.

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 26 ust.1, art. 30 ust.1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2021 poz.305), Wójt Gminy zarządza co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022- 2029

- zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Ustala się projekt przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025

- zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

**§ 3.** Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2029 oraz projekt przedsięwzięć na lata 2022-2025 wraz z objaśnieniami przedkładam Radzie Gminy Dąbrowa Zielona oraz przesyłam Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach – celem zaopiniowania.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Maria Włodarczyk**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025 <sup>2)</sup>	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		16 822 777,00	21 800 000,00	21 807 000,00	20 984 200,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00	0,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	16 804 805,00	19 800 000,00	19 807 000,00	19 184 200,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 118 682,00	2 515 000,00	2 553 000,00	2 591 000,00	2 630 000,00	2 669 000,00	2 709 000,00	2 750 000,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 200,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 832 728,00	7 828 820,00	7 791 000,00	6 878 000,00	6 966 000,00	7 550 000,00	7 146 000,00	7 238 000,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	3 450 897,00	4 627 000,00	4 720 000,00	4 814 000,00	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	4 399 298,00	4 826 180,00	4 740 000,00	4 898 200,00	4 977 000,00	4 606 000,00	4 227 000,00	4 386 000,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	956 291,00	755 000,00	763 000,00	771 000,00	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	17 972,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	17 972,00	80 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	1 920 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		18 713 113,18	21 158 780,00	21 205 559,00	20 238 886,00	19 011 280,00	19 438 400,00	18 770 787,00	19 312 000,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	16 629 213,18	17 557 210,00	17 328 539,00	17 157 419,00	17 412 419,00	17 665 716,33	17 799 000,00	18 067 000,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 585 299,22	6 613 000,00	6 778 000,00	6 886 448,00	6 990 000,00	7 100 000,00	7 171 000,00	7 278 000,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

	243 ustawy <sup>x</sup>									
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:	144 477,00	120 491,75	93 416,29	63 648,53	39 173,02	28 378,84	17 014,63	6 875,00	0,00
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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	77 761,23	69 812,30	58 484,83	50 597,51	29 149,26	21 503,84	10 120,80	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 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	2 083 900,00	3 601 570,00	3 877 020,00	3 081 467,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 077 900,00	3 601 570,00	3 877 020,00	2 869 667,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		-1 890 336,18	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	0,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		2 491 556,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x6)</sup> , w tym:	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> , w tym:	2 421 560,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	1 820 340,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane	0,00	0,00	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.

	z zaciągnięciem długu <sup>7)</sup> , w tym:									
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		<b>601 220,00</b>	<b>641 220,00</b>	<b>601 441,00</b>	<b>745 314,00</b>	<b>474 720,00</b>	<b>397 600,00</b>	<b>422 213,00</b>	<b>275 000,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	242 542,39	368 400,00	378 400,00	388 400,00	347 600,00	397 600,00	422 213,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	242 542,39	368 400,00	378 400,00	388 400,00	347 600,00	397 600,00	422 213,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		<b>3 557 508,00</b>	<b>2 916 288,00</b>	<b>2 314 847,00</b>	<b>1 569 533,00</b>	<b>1 094 813,00</b>	<b>697 213,00</b>	<b>275 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	175 591,82	2 242 790,00	2 478 461,00	2 026 781,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	245 587,82	2 242 790,00	2 478 461,00	2 026 781,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	0,00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>										
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego	3,19%	2,13%	1,71%	2,57%	0,94%	0,05%	0,05%	1,96%	0,00%

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

<sup>8)</sup> 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.

	przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>									
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	2,90%	15,58%	17,05%	14,55%	14,49%	14,83%	10,02%	10,62%	0,00%
		3,03%	16,10%	18,37%	x	x	x	x	x	x
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) <sup>x</sup>	13,71%	9,16%	7,78%	12,50%	12,83%	12,52%	11,76%	12,77%	13,88%
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) <sup>x</sup>	15,10%	10,56%	9,18%	12,50%	13,45%	13,14%	12,38%	12,77%	13,88%
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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>										
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 <sup>x</sup>	121 320,00	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 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	121 320,00	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	114 580,00	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	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:	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	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 <sup>x</sup>	188 233,00	46 000,00	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 <sup>x</sup> , w tym:	188 233,00	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	114 580,00	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	505 200,00	1 333 390,00	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:	70 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 097 910,00	2 417 062,00	300 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	747 983,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 349 927,00	2 371 062,00	300 000,00	450 000,00	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
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych									
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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>	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 splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 rozporządzenia, 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.

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 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.

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>20 190 431,09</b>	<b>2 097 910,00</b>	<b>2 417 062,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>5 264 772,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 856 752,09</b>	<b>747 983,00</b>	<b>46 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>793 983,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>17 333 679,00</b>	<b>1 349 927,00</b>	<b>2 371 062,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>4 470 789,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>				<b>3 297 029,09</b>	<b>693 433,00</b>	<b>1 379 390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 072 623,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>617 029,09</b>	<b>188 233,00</b>	<b>46 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234 233,00</b>
1.1.1.1	Dąbrowskie przedszkolaki przecierają szlaki -	4. Przedszkole w DZ	2021	2022	249 257,84	24 010,00	0,00	0,00	0,00	24 010,00
1.1.1.2	Szkolne centrum Rozwoju - wzmocnienie potencjału edukacyjnego Gminy Dąbrowa Zielona -	2. SP Dąbrowa Zielona	2021	2023	367 771,25	164 223,00	46 000,00	0,00	0,00	210 223,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 680 000,00</b>	<b>505 200,00</b>	<b>1 333 390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 838 390,00</b>
1.1.2.1	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2023	2 200 000,00	70 000,00	1 333 390,00	0,00	0,00	1 403 390,00
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna budynku OSP Ulesie -	1. URZĄD GMINY	2020	2022	480 000,00	435 200,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>16 893 402,00</b>	<b>1 404 477,00</b>	<b>1 037 672,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>3 192 149,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 239 723,00</b>	<b>559 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>559 750,00</b>
1.3.1.1	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - WFOŚ/NFOŚ - Oczyszczanie wsi z materiałów szkodliwych.	1. URZĄD GMINY	2015	2022	158 239,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2020	2022	2 081 484,00	519 750,00	0,00	0,00	0,00	519 750,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>14 653 679,00</b>	<b>844 727,00</b>	<b>1 037 672,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>2 632 399,00</b>
1.3.2.1	STUDNIE - Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców - stutnie; urządzenia do uzdatniania wody - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	1. URZĄD	2018	2022	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.2	Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	3 596 679,00	337 002,00	552 672,00	0,00	0,00	889 674,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 786 w m. Święta Anna /130m/ -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	300 000,00	30 000,00	135 000,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice -	1. URZĄD	2020	2022	192 000,00	170 700,00	0,00	0,00	0,00	170 700,00



4		GMINY	1	2						
1.3.2. 5	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V -	1. URZĄD GMINY	202 3	202 5	10 000 000,00	0,00	250 000,00	300 000,00	450 000,00	1 000 000,00
1.3.2. 6	Budowa ścieżki pieszko-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona -	DĄBROWA ZIELONA	202 1	202 2	350 000,00	241 025,00	0,00	0,00	0,00	241 025,00
1.3.2. 7	E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	202 2	202 3	200 000,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	160 000,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**  
**Gminy Dąbrowa Zielona**  
**WPF 2022-2029**

Dla roku bazowego – 2022 przyjęto dochody w wysokości  
w tym:

**Bieżące**

		<b>16 822 777,00</b>
		<b>16 804 805,00</b>
–	wpływy subwencji w wysokości	<b>6 832 728,00</b>
–	dotacje na zadania zlecone, własne i powierzone	<b>3 320 721,00</b>
-	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	<b>121 320,00</b>
-	środki otrzymane od pozostałych jednostek	<b>8 856,00</b>
–	dochody z tytułu udziału gminy w PIT i CIT	<b>2 121 882,00</b>
–	dochody własne	<b>4 399 298,00</b>

*w tym:*

	podatki i opłaty lokalne	1 754 401,00
	wpływy za zagospodarowanie odpadów komunalnych	1 005 874,00
	użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd	10 103,00
	odpłatność za wyżywienie i pobyt w przedszkolu	86 000,00
	odpłatność za wyżywienie i pobyt w żłobku	19 000,00
	zwrot kosztów utrzymania przedszkolaka zamieszkałego na terenie innej gminy	80 000,00
	wpływy za zezwolenie na alkohol oraz wpływy częściowej opłaty za sprzedaż napoi alkoholowych w obrocie hurtowym	48 600,00
	opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	1 500,00
	wpływy za zajęcie pasa drogowego	3 000,00
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań	8 307,00
	opłata skarbowa i targowa	16 600,00
	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	189 756,00
	dostarczanie wody i przyłącze wodociągowe	542 169,00
	wpływy z oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarno-ściekowej	438 394,00
	pozostałe wpływy z usług (m. in.. GOPS, wynajem samochodów urzędu)	67 060,00
	zwrot podatku VAT	100 000,00
	rozliczenia z lat ubiegłych	8 684,00
	odsetki od środków na rachunku bankowym	5 000,00
	odsetki od nieterminowych wpłat	10 100,00
	koszty egzekucyjne	4 750,00

**Majątkowe**

	– dochody ze sprzedaży majątku gminy	<b>17 972,00</b>
		<b>17 972,00</b>

Ustalając dochody na rok 2022 i lata następne dokonano dokładnej analizy planowanych do osiągnięcia dochodów, zakładając realne (poparte danymi) wpływy. Zaplanowano w 2022 roku sprzedaż mienia należącego do gminy. Do sprzedaży przeznaczają się działkę w Dąbrowie Zielonej oraz lokale w miejscowości Rogaczew.

Dla roku bazowego 2022 - po stronie **wydatków** natomiast przyjęto kwotę:  
**w tym:**

18 713 113,18

- wydatki związane z oczyszczalnią, kanalizacją oraz odbiorem ścieków od mieszkańców	446 671,00
- Izby rolnicze	9 321,96
- dotacja celowa dla spółki wodnej	10 000,00
- dotacja celowa na budowę studni wierconej dla mieszkańców	6 000,00
- wydatki dotyczące dostarczania wody	234 000,00
- wkład własny na realizację zadania dotyczącego zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych	27 434,00
- wydatki dotyczące pozostawiania infrastruktury w drogach wojewódzkich i powiatowych	31 700,00
- wydatki związane budową oraz utrzymaniem dróg i mostów oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych w drogach / mostach)	901 722,00
- wydatki obejmujące gospodarkę mieszkaniową /gruntami, Nieruchomościami, mieniem komunalnym	189 809,00
- wydatki na aktualizację planów zagospodarowania przestrzeni cmentarze (zad powierzone)	55 000,00
- urzędy wojewódzkie (USC, dowody osobiste, akcja kurierska)	1 900,00
- wydatki na Radę Gminy	36 228,00
- wydatki administracyjne	180 564,00
- wydatki na promocję gminy	3 112 912,22
- wydatki pozostałe w administracji	25 800,00
- wydatki na aktualizację wyborców /zad.zlec./	93 380,00
- wydatki na obronę cywilną /zad.zlec./	854,00
- wydatki na utrzymanie cz. bojowej jednostek OSP (w tym zadania inwestycyjne na łączną kwotę 320 475,00)	400,00
- obsługa długu /odsetki/	478 607,00
- rezerwa (kryzysowa i ogólna)	144 477,00
- wydatki szkół podstawowych (w tym dotacja dla NSP = 450 314,00; specjalna organizacja nauki – 65 082,00)	100 000,00
- oddział przedszkolny przy NSP w Soborzycach (w tym dotacja 145 200,-)	3 818 289,00
- wydatki Przedszkola (w tym: specjalna organizacja nauki – 71 929,00)	151 200,00
- dowożenie uczniów do szkół	1 277 198,00
- doksztalcanie nauczycieli	121 318,00
- pozostała działalność oświatowa: ZFŚS dla emerytów, pozostałe usługi	25 078,00
- na wydatki związane z ochroną zdrowia (w tym: przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii)	61 826,00
- pomoc społeczna (wydatki związane z działalnością GOPS)	48 600,00
- pomoc materialna dla uczniów	1 808 700,00
- rodzina (świadczenie wychowawcze 500+)	10 500,00
- rodzina (świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego)	1 228 471,00
- rodzina (wspieranie rodziny)	1 078 095,00
- rodzina (tworzenie i funkcjonowanie żłobków)	43 555,00
- rodzina (rodziny zastępcze)	262 800,00
- składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	60 000,00
- gospodarka odpadami komunalnymi	9 149,00
- utrzymanie zieleni	1 005 874,00
	56 732,00

– ochrona powietrza	519 200,00
– schronisko dla zwierząt	59 004,00
– oświetlenie ulic, placów i dróg	96 697,00
– opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	31 500,00
– pozostałe działania związane z gospodarką z odpadami	40 000,00
– pozostała gospodarka komunalna	200 744,00
– domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby ( w tym dotacja dla ośrodka kultury = 440 000,00,-)	449 403,00
– dotacja dla biblioteki	75 000,00
– obiekty sportowe	3 000,00
– kultura fizyczna w tym dotacja dla klubów sportowych = 70.000,-)	84 400,00

**W tym:**

1) W wydatkach określonych wyżej zaplanowano wydatki na inwestycje (szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik Nr 4 do projektu budżetu gminy na 2022) **2 083 900,00**

2) W ramach ww. wydatków uwzględniono również wydatki z Funduszu Sołeckiego. Wydatki te zaplanowano wg zadań/przedsięwzięć na podstawie uchwał podjętych na zebraniach wiejskich planowanych do realizacji w 2021 roku. (szczegółowy wykaz zadań stanowi załącznik Nr 9 do projektu budżetu gminy na 2021r.) **308 488,94**

3) Dotacje udzielone z budżetu wynoszą **1 190 514,00**

Na koniec 2022 roku planowany jest **DEFICYT** w kwocie **- 1 890 336,18**

Deficyt zostanie pokryty z wolnych środków w kwocie 1 820 340,18 zł oraz spłatą udzielonych pożyczek w 2021 roku w kwocie 69 996,00 zł.

Szczegółowy wykaz przychodów i rozchodów w okresie 2022-2025 przedstawia poniższa tabela:

<b>Przychody</b> planuje się w wysokości złotych:					
<i>Lp.</i>	<i>Źródło</i>	<i>Kwota 2022</i>	<i>Kwota 2023</i>	<i>Kwota 2024</i>	<i>Kwota 2025</i>
1	Wolne środki o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych	2 421 560,18	0,00	0,00	0,00
2	Przychody ze spłat pożyczek które udzielono w roku 2021 dla Stowarzyszenia na rzecz Rozwoju Gminy Dąbrowa Zielona "Dąbrowiaci"	69 996,00	0,00	0,00	0,00
		<b>2 491 556,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Rozchody</b> wyniosą:						
<i>Lp.</i>	<i>Instytucja</i>	<i>Nr umowy</i>	<i>Kwota 2022</i>	<i>Kwota 2023</i>	<i>Kwota 2024</i>	<i>Kwota 2025</i>
1	WFOŚiGW	Nr 141/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	14 700,00	14 700,00	14 565,00	0,00
2	WFOŚiGW	Nr 164/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	7 680,00	7 680,00	7 236,00	0,00

3	ING	Nr 679/2011/0000 6492/00 z dnia 24.08.2011	195 000,00	0,00	0,00	0,00
4	WFOŚiGW	Nr 140/2013/304/OW/ot-st/P z dnia 18.07.2014	82 400,00	82 400,00	82 400,00	123 600,00
5	WFOŚiGW	Nr 29/2014/304/OW/ok.-st/P z dnia 10.06.2014	40 000,00	40 000,00	120 000,00	34 994,00
6	WFOŚiGW	Nr 165/2012/304/OA/oe/P z 11.10.2012	6 320,00	6 320,00	6 320,00	0,00
7	WFOŚiGW	Nr 152/2016/304/GW/za/P z dn. 28.06.2016	9 120,00	9 120,00	9 120,00	9 120,00
8	PKOBP - OBLIGACJE	Nr (brak nr) z dnia 18.08.2015	110 000,00	345 000,00	220 000,00	430 000,00
9	WFOŚiGW	Nr 251/2018/304/OW/ot-st/P z dnia 13.09.2018	136 000,00	136 000,00	141 800,00	147 600,00
			<b>601 220,00</b>	<b>641 220,00</b>	<b>601 441,00</b>	<b>745 314,00</b>

Ponadto w WPF na lata 2022-2029 i w uchwale budżetowej na rok 2022 ujęto wydatki majątkowe/inwestycyjne, które przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>116 000,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	6 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie dla mieszkańców do budowy studni wierconej	6 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	110 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00
			Zakup wozu asenizacyjnego (beczkowóz) z doposażeniem	110 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>745 223,00</b>
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr.786 w m. Święta Anna /130 m/	30 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	715 223,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	715 223,00
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dabrowa Zielona	241 025,00
			Remont dróg gminnych	474 198,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>60 000,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona	60 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>320 475,00</b>

	75412		Ochotnicze straże pożarne	320 475,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 475,00
			Modernizacja budynku remizy OSP wraz z utworzeniem sali konferencyjno-widowskiej w m. Dąbrowa Zielona	149 775,00
			Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice	170 700,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>337 002,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	337 002,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	337 002,00
			Adaptacja bazy po byłym SKR Dąbrowa Zielona z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne"	337 002,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>505 200,00</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	505 200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	435 200,00
			Modernizacja energetyczna budynku OSP Ulesie	435 200,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona	60 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona	10 000,00
			<b>Razem</b>	<b>2 083 900,00</b>

Wydatki inwestycyjne będą finansowane ze środków własnych oraz dofinansowane ze środków UE. W planie wydatków inwestycyjnych zaplanowano wyłącznie wkład własny do projektów współfinansowanych ze środków UE.

„Wykaz przedsięwzięć” określony § 2 projektu Uchwały obejmuje zadania bieżące i majątkowe z podziałem na przedsięwzięcia własne i przedsięwzięcia współfinansowane z UE.

Przedsięwzięcia dla roku 2022 zostały również ujęte w projekcie uchwały budżetowej na rok 2022.

#### **WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ**

Kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ustalona została w oparciu o:

- raty kapitałowe podlegające wyłączeniu od zobowiązań zaciągniętych na wkład własny do projektów współfinansowanych z UE
- odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy wyłącznie od zobowiązań zaciągniętych na wkład własny do projektów współfinansowanych z UE

#### **ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ ZGODNIE Z ART. 243 USTAWY**

	Nr	Kwota długu na 01.01.2022	Projekt/zadanie	Udział % w projekcie UE	Wyłączenia rat	Wyłączenia odsetek
ING	679/2011/0000 6492/00	195 000,00 zł	Budowa wodociągu i przebudowa placu Kościuszki	46,03%	0,00	1 535,88
WFOŚ	140/2013/304/OW/ot-st/P	370 800,00 zł	Oczyszczalnia i kanalizacja Św. Anna	100%	82 400,00	11 889,59
WFOŚ	29/2014/304/OW/ok.-st/P	234 994,00 zł	Kanalizacja Święta Anna	100%	40 000,00	7 754,93
WFOŚ	251/2018/304/OW/ot-st/P	1 004 813,00 zł	Kanalizacja Dąbrowa Zielona	88,34%	120 142,40	29 480,84

Obligacje	1 084 000,00 zł	Fotowoltaika mieszkańców, obiektów gminnych, Termomodernizacja OSP i SP Dąbrowa Zielona	100%	0,00	27 100,00ł
<b>RAZEM</b>				<b>242 542,39</b>	<b>77 761,23</b>

### **ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE UJĘTE W PROJEKCIE WPF na lata 2022-2029.**

Bazę do opracowania WPF stanowią zweryfikowane dane dotyczące wykonania budżetu gminy wraz z szczegółową prognozą wykonania roku 2021 z uwzględnieniem: źródeł dochodów budżetowych, poszczególnych kategorii wydatków bieżących, spłaty rat kapitałowych i naliczonych od nich odsetek, nakładów na inwestycje.

W WPF przyjęto następujące założenia:

- dla roku bazowego przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację dochodów (PKB) i wydatków (inflacja) o średnioroczny wskaźnik przyjęty w nw. wytycznych. Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

W tym celu do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2022-2029 wykorzystano założenia przyjęte przez Rząd RP na rok 2022 i lata następne.

- wzrost PKB w ujęciu realnym 4,6%
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) 3,3%

Ze względu na termin całkowitej spłaty długu przypadający w 2029 roku przyjęto, że w długim terminie kluczowymi wskaźnikami mającymi wpływ na wielkość budżetu Gminy będą inflacja oraz wzrost PKB realnego.

### **DOCHODY BIEŻĄCE**

Dokonano analizy wzrostu wykonania dochodów bieżących za lata 2018-2021, na podstawie której zaplanowano dochody w prezentowanej prognozie.

Ponadto uwzględniono wyższe wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych. Wysokość podatku rolnego zaplanowano na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2022, który wynosi 61,48zł za 1dt tj. 153,70 z ha fizycznego oraz 307,40 z ha przeliczeniowego. Podatek leśny wyliczono na podstawie średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku, która wynosi 212,26/1m<sup>3</sup> czyli z powierzchni ha fizycznego wynosi 46,70zł. Stawki podatku od nieruchomości zaplanowano wg wstępnych propozycji do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie ustalenie podatku od nieruchomości na 2022 rok.

Planowane kwoty subwencji ogólnej na 2022 rok oraz roczna planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wprowadzone do budżetu zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021. Natomiast dotacje zostały wprowadzone zgodnie z Decyzjami Wojewody Śląskiego na podstawie projektu ustawy budżetowej na 2022 rok, gdzie po ogłoszeniu ustawy budżetowej w trakcie roku budżetowego 2022 zostaną skorygowane.

Wobec powyższego dochody bieżące zostały zachowawczo zaprognozowane w latach 2022-2029 z możliwością ewentualnej późniejszej korekty.

Wolne środki wykonane wg stanu na 31.12.2020r. wyniosły 5 086 293,63 zł. Z ww. kwoty planuje się wykorzystanie w 2021r. 2 049 123,18 zł., w 2022r. zł., a więc kwota ta zabezpiecza w znacznym stopniu realizację wydatków roku 2022.

### **WYDATKI BIEŻĄCE**

Wysokość wydatków ustalono wg realnych potrzeb koniecznych do zabezpieczenia ciągłości wykonywanej działalności Gminy.

Poziom zatrudnienia zaplanowano na tym samym poziomie przez cały okres prognozy. Natomiast koszty utrzymania stanowisk pracy z uwzględnieniem wytycznych Systemu Monitorowania Usług

Publicznych zaplanowano bez względu na rodzaj prowadzonej działalności w całości w rozdziale podmiotowym Urzędu Gminy.

Powyższe działania mają odzwierciedlać konieczność zwiększenia dyscypliny budżetowej Gminy w najbliższych latach.

#### **KOSZTY OBSŁUGI DŁUGU**

Przy wyliczeniu odsetek do obsługi długu uwzględniono harmonogramy planowanych spłat przy zawartych umowach.