

**UCHWAŁA NR LIII/315/2023
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 31 marca 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2023-2029 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2029 po zmianach

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023- 2025 - po zmianach

- zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do WPF

- zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Zielona.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

Krzysztof Kucharski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026 ²⁾	2027	2028	2029
1. Dochody ogółem^x		31 047 575,82	23 182 127,00	20 860 600,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	20 345 222,74	19 724 600,00	19 060 600,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 049 863,00	2 553 000,00	2 591 000,00	2 630 000,00	2 669 000,00	2 709 000,00	2 750 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 817,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 864 384,00	7 791 000,00	6 878 000,00	6 966 000,00	7 550 000,00	7 146 000,00	7 238 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	2 639 472,00	4 720 000,00	4 814 000,00	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	7 784 686,74	4 657 600,00	4 774 600,00	4 977 000,00	4 606 000,00	4 227 000,00	4 386 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 163 300,00	763 000,00	771 000,00	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	10 702 353,08	3 457 527,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	393 650,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 308 703,08	3 257 527,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		36 042 005,41	22 663 086,00	20 238 886,00	19 011 280,00	19 438 400,00	18 770 787,00	19 312 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	20 337 092,59	17 328 539,00	17 157 419,00	17 412 419,00	17 665 716,33	17 799 000,00	18 067 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 234 215,46	6 778 000,00	6 886 448,00	6 990 000,00	7 100 000,00	7 171 000,00	7 278 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	206 611,00	170 632,49	132 461,73	72 513,04	56 412,84	31 713,79	6 875,00
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) ^x	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 ^x	123 323,54	109 415,25	88 511,48	61 841,80	49 343,95	24 852,89	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	15 704 912,82	5 334 547,00	3 081 467,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 698 912,82	5 334 547,00	3 081 467,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00
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
3. Wynik budżetu^x		-4 994 429,59	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00
4. Przychody budżetu^x		5 579 638,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	2 136 526,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 136 526,59	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 ^x , w tym:	3 383 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 813 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	44 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	44 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym:	15 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

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

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		585 209,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	569 740,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	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 ^x	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	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	
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	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	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	15 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kwota długu^x, w tym:		2 710 288,00	2 191 247,00	1 569 533,00	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	8 130,15	2 396 061,00	1 903 181,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	5 572 299,74	2 396 061,00	1 903 181,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	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) ^x	1,70%	0,88%	1,73%	1,06%	0,16%	0,17%	1,96%	
8.1_vROD_2023		0,02	0,01	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
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) ^x	1,60%	17,11%	14,29%	14,72%	15,02%	10,12%	10,62%	
		3,82%	18,44%	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) ^x	19,15%	16,19%	15,67%	12,03%	11,75%	11,44%	10,39%	
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	21,43%	18,47%	17,96%	14,86%	14,58%	14,27%	13,22%	
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	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 ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
		0,15	0,14	0,11	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									
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 ^x	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 ^x , w tym:	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	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	
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	
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	
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 ^x	68 754,63	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 ^x , w tym:	68 754,63	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	68 754,63	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	560 000,00	5 334 547,00	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:	560 000,00	5 334 547,00	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	4 295 182,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 655 376,45	5 164 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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.

10.1.1	bieżące	1 646 763,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	15 008 612,82	5 164 547,00	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
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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	569 740,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	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 poz. 10.7.3 ^x	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 ^x , w tym:	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. ^x , w tym:	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 ^x	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 ^x	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x
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 ^x	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 ⁹⁾	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.

⁹⁾ 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 312 390,15	16 655 376,45	5 164 547,00	0,00	0,00	21 819 923,45
1.a	- wydatki bieżące				6 814 876,85	1 646 763,63	0,00	0,00	0,00	1 646 763,63
1.b	- wydatki majątkowe				22 497 513,30	15 008 612,82	5 164 547,00	0,00	0,00	20 173 159,82
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				6 092 318,25	628 754,63	5 164 547,00	0,00	0,00	5 793 301,63
1.1.1	- wydatki bieżące				367 771,25	68 754,63	0,00	0,00	0,00	68 754,63
1.1.1.1	Szkolne centrum Rozwoju - wzmocnienie potencjału edukacyjnego Gminy Dąbrowa Zielona -	2. SP Dąbrowa Zielona	2021	2023	367 771,25	68 754,63	0,00	0,00	0,00	68 754,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 724 547,00	560 000,00	5 164 547,00	0,00	0,00	5 724 547,00
1.1.2.1	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2024	2 200 000,00	500 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.2	Budowa centrum przesiadkowego w m. Święta Anna gm. Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2024	3 524 547,00	60 000,00	3 464 547,00	0,00	0,00	3 524 547,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				4 965 628,71	3 392 794,32	0,00	0,00	0,00	3 392 794,32
1.2.1	- wydatki bieżące				1 008 908,47	432 502,00	0,00	0,00	0,00	432 502,00
1.2.1.1	Realizacja gminnych przewozów osób o charakterze użyteczności publicznej na linii komunikacyjnej przebiegającej na obszarze Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	849 637,60	390 290,00	0,00	0,00	0,00	390 290,00
1.2.1.2	Program CZYSTE POWIETRZE -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	159 270,87	42 212,00	0,00	0,00	0,00	42 212,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				3 956 720,24	2 960 292,32	0,00	0,00	0,00	2 960 292,32
1.2.2.1	Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne" -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	3 956 720,24	2 960 292,32	0,00	0,00	0,00	2 960 292,32
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				18 254 443,19	12 633 827,50	0,00	0,00	0,00	12 633 827,50
1.3.1	- wydatki bieżące				5 438 197,13	1 145 507,00	0,00	0,00	0,00	1 145 507,00
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	2023	289 754,84	73 776,00	0,00	0,00	0,00	73 776,00
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2013	2023	5 148 442,29	1 071 731,00	0,00	0,00	0,00	1 071 731,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 816 246,06	11 488 320,50	0,00	0,00	0,00	11 488 320,50
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 GMINY	2018	2023	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 786 w m. Święta Anna /130m/ -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	45 348,75	45 348,75	0,00	0,00	0,00	45 348,75
1.3.2.3	Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	564 217,56	540 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	4 441 166,81	4 441 166,89	0,00	0,00	0,00	4 441 166,89
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona -	DĄBROWA ZIELONA	2021	2023	121 818,78	112 798,78	0,00	0,00	0,00	112 798,78
1.3.2.6	E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 572 997,80	707 849,02	0,00	0,00	0,00	707 849,02
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej -	DĄBROWA ZIELONA	2022	2023	1 669 685,20	1 656 321,20	0,00	0,00	0,00	1 656 321,20
1.3.2.8	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 782 584,72	1 782 584,72	0,00	0,00	0,00	1 782 584,72
1.3.2.9	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.10	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Zielonej -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 036 644,00	1 012 044,00	0,00	0,00	0,00	1 012 044,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku remizy OSP wraz z utworzeniem sali konferencyjno-widowiskowej w m. Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 266 782,44	934 207,14	0,00	0,00	0,00	934 207,14

UZASADNIENIE

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2023- 2029

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Dąbrowa Zielona opracowano na lata 2023-2029.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto założenia spełnienia wymogów ustawy o finansach publicznych. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zmiany zostały dokonane poprzez wprowadzenie do budżetu Gminy Dąbrowa Zielona w okresie międzysesyjnym procedowaną Uchwałą Nr LIII/projekt/2023 Rady Gminy Dąbrowa Zielona planowaną na dzień 31 marca 2023 w sprawie zmian w budżecie, w planie dochodów, wydatków, deficytu oraz planie przychodów i rozchodów.

1. Dochody

Zmieniono plan dochodów budżetowych na 2023 r.

-zwiększając o kwotę 3 325 635,68 zł,

w tym: dochody bieżące o kwotę 2 775 661,69 zł

dochody majątkowe o kwotę 549 973,99 zł.

Do dochodów bieżących wprowadzono dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie na realizację wprowadzania wniosków do CEIDG w kwocie 1 574,00 zł, na dowody osobiste, ewidencję ludności, rejestrację zdarzeń stanu cywilnego w kwocie 87,00 zł, na realizację przyznawania Karty Dużej rodziny w kwocie 129,00 zł, na realizację finansowania ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 12 222,00 zł. Dotację celową na zadania realizowane na podstawie umowy z jednostką samorządu terytorialnego na realizację zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej środkami pochodzącymi z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych w kwocie 344 271,00 zł. Środki na realizację zadań bieżących w zakresie realizacji "Programu Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032 w kwocie 11 000,00 zł, na realizację programu CZYSTE POWIETRZE w kwocie 11 000,00 zł. Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (oświata, opieka, PESEL) w kwocie 81 344,69 zł. Pozostałe dochody w kwocie 142 000,00 zł planowane do pozyskania tytułem odsetek od środków przekazanych na lokatę bankową. Uległa zmniejszeniu o kwotę 15 325,00 zł część subwencji oświatowej po zatwierdzeniu ustawy budżetowej na rok 2023. Dokonano zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 549 973,99 zł zgodnie z ostateczną promesą dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Zielona".

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 31 047 575,82 zł, w tym dochody majątkowe 10 702 353,08 zł.

2. Wydatki

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2023 r.

- zwiększając o kwotę 4 166 383,99 zł,

w tym: wydatki bieżące o kwotę 2 846 970,44 zł

wydatki majątkowe o kwotę 1 319 413,55 zł.

W związku z wprowadzonymi środkami do strony dochodów budżetowych dokonano zwiększenia wydatków budżetowych w poszczególnych klasyfikacjach budżetowych oraz zabezpieczono wkład własny do poszczególnych zadań, co szczegółowo przedstawia załącznik nr 2 do projektu Uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 r. oraz załącznik nr 3 zadań inwestycyjnych.

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 36 042 005,41 zł,
w tym: wydatki majątkowe 15 704 912,82 zł.

3. Plan przychodów i rozchodów budżetowych

Przychody uległy zwiększeniu o kwotę 856 217,31 zł.

Ogółem przychody po zmianach wynoszą 5 579 638,59 zł, na które składają się:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 246 147,13 zł, z tego tytułem:

a) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 46 449,73 zł,

b) realizacji projektu "Szkolne Centrum Rozwoju" w kwocie 22 754,63 zł,

c) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 176 942,77 zł,

- przychody tytułem wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 3 383 243,00 zł,

- przychody ze spłaty pożyczek udzielonych w roku 2022 w kwocie 44 400,00 zł oraz planowanych do zaciągnięcia oraz spłaty w 2023 w kwocie 15 469,00 zł,

- przychody tytułem nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 890 379, 46 zł.

Rozchody budżetowe uległy zwiększeniu o pożyczkę planowaną do zaciągnięcia dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Gminy Dąbrowa Zielona "DĄBROWIACY" w celu realizacji projektu grantowego pn. Aktywni lokalnie - integracja i aktywizacja mieszkańców na zadanie pt. "Aktywni Dąbrowiaczy - cykl warsztatów aktywizujących mieszkańców LGD Razem na wyżyny" realizowanego w ramach poddziałania 19.2 "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność" objętego PROW na lata 2014-2020 w kwocie 14 469,00 zł.

Ogółem rozchody po zmianach wynoszą 569 740,00 zł.

4. Deficyt/nadwyżka budżetu

Deficyt budżetu Gminy uległ zwiększeniu o kwotę 840 748,31 zł i po zmianie wynosi 4 994 429,59 zł. Uległy zwiększeniu wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o kwotę 2 780,28 zł i wynoszą po zmianie 3 383 243,00 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu wynoszą 2 813 503,00 zł. Uległa zwiększeniu nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych o kwotę 793 568,03 zł i po zmianie wynosi 2 136 526,59 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu została w całości zaangażowana.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy zostaje zachowany.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Limity na wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 22 754,63 zł i po zmianach wynoszą 1 646 763,63 zł, z tego pozycja 1.1.1.1. uległa zwiększeniu na przedsięwzięciu Szkolne Centrum Rozwoju w związku ze zwiększeniem wydatków wprowadzonych do budżetu na 2023 r.

Wydatki majątkowe w 2023 r. uległy zwiększeniu o kwotę 512 416,78 zł i wynoszą po zmianie 15 008 612,82 zł. W pozycji 1.1.2.1 uległy zwiększeniu wydatki w budżecie o kwotę 170 000,00 zł na zadaniu "Zielona Jura". W pozycji 1.2.2.1 zwiększono wydatki o kwotę 37 000,00 zł na zadaniu "Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne". W pozycji 1.3.2.3 na przedsięwzięciu "Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice" uległa zmianie kwota wydatków o 197 016,78 zł. W pozycji 1.3.2.4 na przedsięwzięciu "Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Dąbrowa Zielona etap IV-V" o kwotę 97 000,00 zł uległy zmianie wydatki. W 2024 r. dokonano zmniejszenia limitu o kwotę 170 000,00 zł, w poz.1.1.2.1. na zadaniu "Zielona Jura" uległa zmniejszeniu kwota wydatków.