

**UCHWAŁA NR LXII/380/2023
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 22 grudnia 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 ze zm.), 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 2023 poz. 1270 ze zm.), Rada Gminy uchwala 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.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Henryk Sobel

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026 ²⁾	2027	2028	2029
1. Dochody ogółem^X		34 521 071,46	35 613 569,18	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:	23 624 938,27	21 825 540,75	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	2 633 618,00	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	5 404,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 871 873,00	10 730 990,00	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)}	6 266 005,52	2 663 730,88	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:	7 430 379,75	5 791 797,87	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	1 400 670,00	771 000,00	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	10 896 133,19	13 788 028,43	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	592 791,34	304 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 303 341,85	13 484 028,43	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^X		38 374 342,39	36 270 787,14	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:	21 192 497,26	21 106 666,46	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	8 350 813,10	9 950 107,00	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:	250 611,00	220 000,00	150 622,13	88 192,48	66 624,57	36 682,14	8 250,00
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) ^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	125 550,52	101 227,73	73 133,93	56 578,16	27 723,93	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:	17 181 845,13	15 164 120,68	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:	17 181 845,13	15 164 120,68	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	156 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^X		-3 853 270,93	-657 217,96	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	0,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00
4. Przychody budżetu^X		4 438 479,93	1 176 258,96	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:	995 367,93	1 176 258,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	995 367,93	657 217,96	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	365 266,11	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	365 266,11	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	2 432 441,01	718 874,29	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	6 855 451,94	1 895 133,25	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	1,98%	1,30%	1,77%	1,09%	0,18%	0,19%	1,97%	
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	15,87%	4,90%	14,42%	14,83%	15,09%	10,16%	10,63%	
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	19,28%	6,49%	x	x	x	x	x	
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	19,15%	18,40%	16,17%	12,34%	12,08%	11,78%	10,74%	
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	21,43%	20,68%	18,46%	15,17%	14,91%	14,61%	13,57%	
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 wykonanie 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	0,11	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	1 645 493,87	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:	1 645 493,87	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	1 645 493,87	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	71 541,12	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:	71 541,12	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	3 197 096,30	257 500,00	342 500,00	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:	3 197 096,30	257 500,00	342 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 548 335,55	210 375,00	291 125,00	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:	17 191 244,85	14 154 993,44	342 500,00	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	1 662 550,12	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	15 528 694,73	13 704 993,44	342 500,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	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
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

* 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 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do									
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 218 005,21	17 191 244,85	14 154 993,44	342 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 688 738,29
1.a	- wydatki bieżące				7 280 663,34	1 662 550,12	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 112 550,12
1.b	- wydatki majątkowe				31 937 341,87	15 528 694,73	13 704 993,44	342 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 576 188,17
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:				3 883 709,64	3 068 787,02	257 500,00	247 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 573 787,02
1.1.1	- wydatki bieżące				370 557,74	71 541,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 541,12
1.1.1.1	Szkolne centrum Rozwoju - wzmocnienie potencjału edukacyjnego Gminy Dąbrowa Zielona - wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty edukacyjnej kształcenia, podniesienie efektywności i atrakcyjności, wzrost kompetencji kluczowych	2. SP Dąbrowa Zielona	2021	2023	370 557,74	71 541,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 541,12
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 513 151,90	2 997 245,90	257 500,00	247 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 245,90
1.1.2.1	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2023	2 958 151,90	2 947 245,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 947 245,90
1.1.2.2	Budowa centrum przesiadkowego w m. Święta Anna gm. Dąbrowa Zielona - ułatwienie dostępu do komunikacji	1. URZĄD GMINY	2022	2025	555 000,00	50 000,00	257 500,00	247 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				5 273 404,71	3 400 570,32	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 570,32
1.2.1	- wydatki bieżące				1 316 684,47	440 278,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 278,00
1.2.1.1	Realizacja gminnych przewozów osób o charakterze użyteczności publicznej na linii komunikacyjnej przebiegającej na obszarze Gminy Dąbrowa Zielona - zapewnienie funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	1. URZĄD GMINY	2021	2023	849 637,60	390 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 290,00
1.2.1.2	Program CZYSTE POWIETRZE - promocja programu na terenie gminy- wsparcie i obsługa wnioskodawców programu	1. URZĄD GMINY	2021	2023	167 046,87	49 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 988,00
1.2.1.3	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących - bezpieczeństwo i poprawa warunków użytkowania drogi	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				3 956 720,24	2 960 292,32	0,00	0,00	0,00	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" - utworzenie ośrodka wsparcia dla osób z niepełnosprawnościami	1. URZĄD GMINY	2021	2023	3 956 720,24	2 960 292,32	0,00	0,00	0,00	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				30 060 890,86	10 721 887,51	13 597 493,44	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 414 380,95
1.3.1	- wydatki bieżące				5 593 421,13	1 150 731,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 731,00

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	294 978,84	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona - selektywna zbiórka odpadów komunalnych	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2013	2023	5 148 442,29	1 071 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 731,00
1.3.1.3	Remont elewacji budynku Urzędu Gminy Dąbrowa Zielona - poprawa wizerunku budynku	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 467 469,73	9 571 156,51	13 447 493,44	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 113 649,95
1.3.2.1	STUDNIE - Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców - studnie; 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	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/ - poprawa bezpieczeństwa pieszych użytkowników ruchu drogowego	1. URZĄD GMINY	2022	2024	365 332,17	15 348,75	349 983,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 332,17
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa budynku OSP w Raczkowicach wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -Etap I - zwiększenie potencjału bojowego jednostki	1. URZĄD GMINY	2021	2023	564 217,56	542 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 400,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V - zwiększenie dostępu do kanalizacji	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2022	2024	8 371 604,30	4 383 922,43	3 987 681,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 371 604,30
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona - podwyższenie atrakcyjności gminy	1. URZĄD GMINY	2021	2025	207 799,00	0,00	112 799,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 799,00
1.3.2.6	E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - możliwość załatwienia spraw z dowolnego miejsca	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 572 997,80	707 849,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707 849,02
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej - poprawa funkcjonalności budynku oraz efektywności energetycznej	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 669 685,20	1 656 321,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 321,20
1.3.2.8	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach - poprawa efektywności energetycznej budynku	1. URZĄD GMINY	2022	2024	1 788 879,46	71 000,00	1 721 879,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 879,46
1.3.2.9	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	1. URZĄD GMINY	2022	2023	300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.10	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Zielonej - zwiększenie przepustowości oczyszczalni	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 036 644,00	1 012 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 044,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku remizy OSP wraz z utworzeniem sali konferencyjno-widowskiej w m. Dąbrowa Zielona - zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań kulturalnych	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 266 782,44	892 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 893,00
1.3.2.12	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych - poprawa	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	1 004 295,00	0,00	1 004 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 295,00

	stanu technicznego i wizerunku kościoła												
1.3.2.13	Obiekt zabytkowy na cmentarzu parafialnym w Cielętnikach - Dotacja celowa przekazana z budżetu - opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie prac konserwatorskich na cmentarzu parafialnym w Cielętnikach	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	417 480,00	0,00	417 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 480,00
1.3.2.14	Przebudowa dróg gminnych oraz mostu na terenie Gminy Dąbrowa Zielona - poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	5 480 000,00	0,00	5 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 480 000,00
1.3.2.15	Modernizacja infrastruktury społecznej poprzez przebudowę strażnicy oraz zakup samochodu i wyposażenia dla jednostek OSP z terenu Gminy Dąbrowa Zielona - poprawa działalności bojowej	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Utworzenie centrum turystyczno-rekreacyjnego w m. Dąbrowa Zielona - poprawa wizerunku w centrum m. Dąbrowa Zielona	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	406 752,80	33 378,11	373 374,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 752,80

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 LXII/projekt/2023 Rady Gminy Dąbrowa Zielona z dnia 22 grudnia 2023 w sprawie zmian w budżecie, w planie dochodów, wydatków, przychodów

1. Dochody

Zmieniono plan dochodów budżetowych na 2023 r.

- zmniejszając o kwotę 624 551,48 zł,

w tym: dochody bieżące zmniejszając o kwotę 28 216,00 zł

zwiększając o kwotę 20,00 zł

dochody majątkowe zmniejszając o kwotę 708 361,82 zł.

zwiększając o kwotę 112 006,34 zł

Do dochodów bieżących wprowadzono zmniejszenie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na sfinansowanie zasiłków stałych okresowych, ubezpieczeń zdrowotnych na kwotę 12 661,00 zł Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 5 033,00 zł. Środki tytułem podpisanego porozumienia w realizację programu "Czyste powietrze" 21 974,00 zł Pozostałe dochody/odsetki, rozliczenia z lat ubiegłych itp. 20,00 zł. Dokonano zwiększenia dochodów majątkowych na kwotę 112 006,34 zł tytułem wpłat mieszkańców na partycypację kosztów realizacji zadania w zakresie fotowoltaiki. Dokonano zmniejszeń planowanych dochodów majątkowych tytułem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na kwotę 290 881,82 zł oraz na finansowanie obiektu zabytkowego dla Kościoła Parafialnego pw. Przemienienia Pańskiego w Cielętnikach na opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie prac konserwatorskich na cmentarzu parafialnym w Cielętnikach na kwotę 417 480,00 zł środki zostaną rozliczone w roku 2024.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 34 521 071,46 zł, w tym dochody majątkowe 10 896 133,19 zł.

2. Wydatki

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2023 r.

- zmniejszając o kwotę 1 226 108,00 zł,

w tym: wydatki bieżące zmniejszając o kwotę 457 628 zł

wydatki majątkowe zmniejszając o kwotę 768 480 zł.

W związku z wprowadzonymi zmianami środków do strony dochodów budżetowych dokonano zmian planu 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 38 374 342,39 zł, w tym: wydatki majątkowe 17 181 845,13 zł.

3. Deficyt/nadwyżka budżetu

Wynik budżetu gminy/deficyt/ uległ zmniejszeniu o kwotę 601 556,52 zł i po zmianie wynosi 3 853 270,93 zł.

4. Plan przychodów budżetowych

Przychody budżetu uległy zmniejszeniu o kwotę 601 556,52 zł i po zmianie wynoszą 4 438 479,93 zł, zmniejszając wykorzystanie nadwyżki budżetowej w tej kwocie i po zmianie wynosi 995 367,93 zł. Zmniejszenie wykorzystania nadwyżki uległo ze względu na wprowadzone zmiany dochodów budżetowych jak i wydatków budżetowych wykazane w załączniku nr 1, 2 do zmian w budżecie gminy.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Limity na wydatki majątkowe w 2023 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 693 480,00 zł i wynoszą po zmianie 17 191 244,85 zł. W roku 2024 zwiększono o kwotę 1 147 480,00 zł i wynoszą po zmianie 14 154 993,44 zł. Wprowadzono nowy zapis w poz. 1.2.1.3 na 2024 r. zadanie Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy przeznaczonych na remont nawierzchni jezdni na DP 1081S w m. Cielętniki gmina Dąbrowa Zielona na kwotę 300 000,00 zł, poz. 1.3.1.3 wprowadzono zadanie na 2024 r. Remont elewacji budynku Urzędu Gminy Dąbrowa Zielona na kwotę 150 000,00 zł, w poz. 1.3.2.8 na zadaniu Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach zwiększono limit na 2023 r. o kwotę 4 000,00 zł i po zmianie limit wynosi 71 000,00 zł, w poz. 1.3.2.13 - Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych /parafia- cmentarz/ dokonano zmniejszenia limitu w 2023 r. o kwotę 417 480,00 zł a zwiększając limit wydatków na 2024 r. o kwotę 417 480,00 zł, w poz. 1.3.2.14 na zadaniu Przebudowa dróg gminnych oraz mostu na terenie Gminy Dąbrowa Zielona okonano zmiany terminu realizacji zadania w związku z czym zmniejszono kwotę limitu w 2023 r. o 80 000,00 zł i po zmianie wynosi 0,00 zł, w 2024 r. zwiększono limit o kwotę 80 000,00 zł i po zmianie wynosi 5 480 000,00 zł, w poz. 1.3.2.16 na zadaniu Utworzenie centrum turystyczno-rekreacyjnego w m. Dąbrowa Zielona dokonano zmniejszenia limitu w 2023 r. o kwotę 200 000,00 zł i po zmianie wynosi 33 378,11 zł, a w 2024 r. zwiększając kwotę 200 000,00 zł i po zmianie wynosi 373 374,69 zł. Zmian załącznika dokonano w związku ze zmianami dokonanymi w budżecie gminy na 2023 r.