

**UCHWAŁA NR LXIII/395/2024  
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 23 lutego 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2029**

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 uchwała co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2024-2029 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2029 po zmianach

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024- 2026

- 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 Finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027 <sup>2)</sup>	2028	2029	2030
<b>1. Dochody ogółem<sup>X</sup></b>		38 191 453,32	26 900 000,00	30 865 000,00	35 694 700,00	40 673 900,00	45 400 000,00	0,00
1.1	Dochody bieżące <sup>X</sup> , z tego:	23 001 443,75	25 100 000,00	28 865 000,00	33 194 700,00	38 173 900,00	43 900 000,00	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 633 618,00	3 028 660,00	3 483 000,00	4 005 400,00	4 606 200,00	5 297 100,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 404,00	6 200,00	7 100,00	8 200,00	9 400,00	10 800,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 392 790,00	12 340 640,00	14 191 700,00	16 320 400,00	18 768 500,00	21 583 800,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X3)</sup>	3 060 581,88	3 063 300,00	3 522 800,00	4 051 200,00	4 658 900,00	5 357 700,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	5 909 049,87	6 661 200,00	7 660 400,00	8 809 500,00	10 130 900,00	11 650 600,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 400 670,00	1 540 700,00	1 694 800,00	1 864 300,00	2 050 700,00	2 255 800,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>X</sup> , w tym:	15 190 009,57	1 800 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	304 000,00	300 000,00	300 000,00	350 000,00	300 000,00	250 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 886 009,57	1 500 000,00	1 700 000,00	2 150 000,00	2 200 000,00	1 250 000,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>X</sup></b>		40 069 902,28	26 278 286,00	30 390 280,00	35 297 100,00	40 251 687,00	45 125 000,00	0,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>X</sup> , w tym:	22 905 543,71	23 196 819,00	26 676 400,00	30 677 800,00	35 279 500,00	40 571 400,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 525 896,35	10 228 710,00	10 228 710,00	10 484 430,00	10 757 100,00	10 757 100,00	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
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia 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
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> , w tym:	220 000,00	150 622,13	88 192,48	66 624,57	36 682,14	8 250,00	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
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>	125 550,52	101 227,73	73 133,93	56 578,16	27 723,93	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
2.2	Wydatki majątkowe <sup>X</sup> , w tym:	17 164 358,57	3 081 467,00	3 713 880,00	4 619 300,00	4 972 187,00	4 553 600,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 487 901,40	3 081 467,00	3 713 880,00	4 619 300,00	4 972 187,00	4 553 600,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 676 457,17	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>X</sup></b>		-1 878 448,96	621 714,00	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	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>X</sup></b>		2 397 489,96	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>6)</sup> , w tym:	2 397 489,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	1 878 448,96	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>7)</sup> , w tym:	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.

<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.

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

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
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	365 266,12	295 383,84	330 389,84	380 389,84	404 931,36	0,00	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	365 266,12	295 383,84	330 389,84	380 389,84	404 931,36	0,00	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	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
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
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		2 191 247,00	1 569 533,00	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
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
<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>	95 900,04	1 903 181,00	2 188 600,00	2 516 900,00	2 894 400,00	3 328 600,00	0,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	2 493 390,00	1 903 181,00	2 188 600,00	2 516 900,00	2 894 400,00	3 328 600,00	0,00	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 przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	1,24%	1,70%	0,63%	0,09%	0,08%	0,73%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023		0,01	0,02	0,00	0,00	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) <sup>x</sup>	1,60%	9,32%	8,98%	8,86%	8,75%	8,66%	0,00%	0,00%
		3,12%	x	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>	19,82%	17,11%	13,23%	12,13%	10,94%	9,70%	7,23%	7,23%
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>	20,81%	18,10%	14,19%	13,09%	11,90%	10,66%	8,19%	8,19%
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
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
		0,11	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>	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:	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	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	300 150,00	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:	300 150,00	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	300 150,00	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>	3 000,00	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:	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	622 033,00	342 500,00	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:	622 033,00	342 500,00	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	300 150,00	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:	10 794 455,06	854 674,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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.

10.1.1	bieżące	1 999 828,90	512 174,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 794 626,16	342 500,00	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
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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	519 041,00	621 714,00	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
10.7.1	spłata 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
10.7.2	spłata 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
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
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
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
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 <sup>x</sup>	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 <sup>9)</sup>	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 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do									
<b>I</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>23 012 295,07</b>	<b>10 794 455,06</b>	<b>854 674,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 649 129,16</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>8 937 108,00</b>	<b>1 999 828,90</b>	<b>512 174,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 512 003,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>14 075 187,07</b>	<b>8 794 626,16</b>	<b>342 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 137 126,16</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>555 000,00</b>	<b>258 324,00</b>	<b>247 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>505 824,00</b>
<b>1.1.1</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>555 000,00</b>	<b>258 324,00</b>	<b>247 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>505 824,00</b>
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	258 324,00	247 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 824,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>2 122 895,87</b>	<b>738 907,90</b>	<b>402 304,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 141 212,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 122 895,87</b>	<b>738 907,90</b>	<b>402 304,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 141 212,00</b>
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	2025	1 655 849,00	403 907,90	402 304,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 212,00
1.2.1.2	Program CZYSTE POWIETRZE - promocja programu na terenie gminy- wsparcie i obsługa wnioskodawców programu	1. URZĄD GMINY	2021	2024	167 046,87	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
<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>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>20 334 399,20</b>	<b>9 797 223,16</b>	<b>204 870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 002 093,16</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>6 814 212,13</b>	<b>1 260 921,00</b>	<b>109 870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 370 791,00</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	2024	344 978,84	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
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	2024	6 260 563,29	1 112 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 121,00
1.3.1.3	Projekt planu ogólnego gminy - Projekt planu ogólnego gminy	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2024	2025	208 670,00	98 800,00	109 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 670,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>13 520 187,07</b>	<b>8 536 302,16</b>	<b>95 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 631 302,16</b>
1.3.2.1	STUDNIE - Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców - studnie; urządzenia do uzdatniania wody -	1. URZĄD GMINY	2018	2024	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00

	Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej												
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	380 680,92	365 332,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 332,17
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V - zwiększenie dostępu do kanalizacji	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2022	2024	8 751 817,77	4 367 896,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 367 896,04
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona - podwyższenie atrakcyjności gminy	1. URZĄD GMINY	2021	2025	207 798,78	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.5	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach - poprawa efektywności energetycznej budynku	1. URZĄD GMINY	2022	2024	1 851 027,80	1 816 590,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 590,26
1.3.2.6	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	1. URZĄD GMINY	2022	2024	476 984,00	176 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 984,00
1.3.2.7	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych - poprawa stanu technicznego i wizerunku kościoła	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	1 004 295,00	1 004 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 295,00
1.3.2.8	Utworzenie centrum turystyczno-rekreacyjnego w m. Dąbrowa Zielona - poprawa wizerunku w centrum m. Dąbrowa Zielona	Urząd Gminy Dąbrowa Zielona	2023	2024	406 752,80	373 374,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 374,69
1.3.2.9	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	425 830,00	425 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 830,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXIII/395/2024  
Rady Gminy Dąbrowa Zielona  
z dnia 23 lutego 2024 r.

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2024- 2029**

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Dąbrowa Zielona opracowano na lata 2024-2029.

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 zmian w budżecie w planie dochodów i wydatków. Deficyt budżetu oraz kwoty przychodów i rozchodów nie uległy zmianie w stosunku do Uchwały budżetowej na rok 2024.

### **1. Dochody**

Zmieniono plan dochodów budżetowych na 2024 roku w stosunku do Uchwały budżetowej poprzez:

1) zwiększenie o kwotę 2 160 404,14 zł

w tym:

- dochody bieżące zwiększając o kwotę 1 175 903,00 zł, w której zawierają się dochody na zadania ustawowo zlecone gminie w kwocie 21 004,00 zł
- dochody majątkowe zwiększając o kwotę 984 501,14.

Do dochodów bieżących wprowadzono dotację celową na przeprowadzenie wyborów samorządowych w kwocie 21 004,00, dotację celową na dofinansowanie zbiorowego transportu lokalnego zgodnie z umową nr RWXII.801.2.239.2024 zawartą z Śląskim Urzędem Wojewódzkim na kwotę 367 189,00, zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej na podstawie metryczki subwencji na rok 2024 o kwotę 661 800,00 zł, dofinansowanie z Funduszu Pomocy Ukrainie na dodatkowe zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy na kwotę 4 808,00 zł, dofinansowanie otrzymane z Funduszu Pomocy Ukrainie na wypłatę należnych świadczeń pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy w kwocie 3 850,00 zł, planowane dochody Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego z tytułu odpłatności za pobyt w kwocie 117 252,00 zł.

Dokonano zwiększenia dochodów majątkowych na podstawie Promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadania inwestycyjne: "Modernizacja energetyczna budynku OSP Cieleńniki" o kwotę 92 815,80 zł oraz "Budowa Kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Zielona" o kwotę 361 203,17 zł, zwiększono dotację celową od Województwa Śląskiego na zadanie: Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 786 w m. Święta Anna na podstawie zawartego porozumienia o kwotę 230 332,17 zł, wprowadzono dofinansowanie ze środków UE na zadanie inwestycyjne " Wzmocnienie odporności na zagrożenia płynące z cyberbezpieczeństwa" w związku z pozytywnie rozpatrzonym wnioskiem w kwocie 300 150,00 zł.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 38 191 453,32 zł, w tym dochody majątkowe 15 190 009,57 zł.

### **2. Wydatki**

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2024 roku w stosunku do Uchwały budżetowej poprzez:

1) zwiększenie o kwotę 2 638 330,77 zł

w tym:

- wydatki bieżące zwiększając o kwotę 1 343 922,88 zł, w której zawierają się wydatki na zadania ustawowo zlecone gminie w kwocie 22 154,00 zł
- wydatki majątkowe zwiększając o kwotę 1 294 407,89 zł

2) zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 477 926,63 zł, w tym zawierają się wydatki na zadania ustawowo zlecone gminie w kwocie 1 150,00 zł.

Do wydatków bieżących wprowadzono zwiększenie wydatków na zaspokojenie zbiorowego transportu lokalnego w ramach otrzymanego dofinansowania od Wojewody Śląskiego, wydatki związane z obsługą wyborów samorządowych w ramach otrzymanej dotacji celowej na zadania ustawowo zlecone gminie oraz zabezpieczono wydatki zgodnie ze złożonymi wnioskami kierowników jednostek budżetowych w celu utrzymania ciągłości działania jednostek.

Wydatki majątkowe szczegółowo przedstawia załącznik nr 3 do Uchwały Nr LXIII/396/2024 Rady Gminy Dąbrowa Zielona w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok.

### **3. Deficyt/nadwyżka budżetu**

Wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i wynosi - 1 878 448,96 zł, w całości pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5 ustawy.

### **4. Plan przychodów budżetowych**

Przychody i rozchody gminy nie uległy zmianie w stosunku do Uchwały budżetowej i wynoszą:

- przychody: 2 397 489,96 zł tytułem nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5 ustawy.

- rozchody: 519 041,00 zł, które w całości przeznaczone będą na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek

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

### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Limity na wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 456 407,90 zł i wynoszą po zmianie 1 999 828,90 zł. Wprowadzono nową pozycję 1.3.1.3 Projekt planu ogólnego gminy na kwotę limitu w 2024 roku 98 800,00 zł oraz w 2025 roku 109 870,00 zł, dokonano zmian w pozycji 1.2.1.1 w ramach zadania Realizacja gminnych przewozów osób o charakterze użyteczności publicznej poprzez zmianę wartości limitu na 2024 rok do kwoty 403 907,90 oraz wprowadzenie limitu w roku 2025 na kwotę 402 304,10.

Limity na wydatki majątkowe w 2024 r. uległy zwiększeniu o kwotę 501 097,72 zł i wynoszą po zmianie 8 794 626,16 zł. Wprowadzono zmiany zapisu limitów w ramach pozycji 1.3.2.2 - Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 786 w Świętej Annie do kwoty 365 332,17zł, w pozycji 1.1.2.2 Budowa centrum przesiadkowego zmieniono limity 2024 do kwoty 258 324, limity roku 2025 w ramach tego zadania pozostają bez zmian. Ponadto naniesiono zwiększenie limitów 2024 dla pozycji 1.3.2.3. Budowa Kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Zielona do kwoty 4 367 896,04 oraz dla pozycji 1.3.2.5 Modernizacja energetyczna budynku OSP Cielętniki do kwoty 1 816 590,26

Zmian załącznika dokonano w związku ze zmianami dokonanymi w budżecie gminy na 2024 rok.