

UCHWAŁA NR XL/238/2022
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA

z dnia 22 kwietnia 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559), 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 2021 poz. 305 ze zm.), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2029 po zmianach

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do WPF

- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Kucharski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025 ²⁾	2026	2027	2028	2029	2030
1. Dochody ogółem^x	23 304 107,84	23 458 014,30	21 807 000,00	20 984 200,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00	0,00
1.1 Dochody bieżące ^x , z tego:	17 726 304,75	19 800 000,00	19 807 000,00	19 184 200,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00	0,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 118 682,00	2 515 000,00	2 553 000,00	2 591 000,00	2 630 000,00	2 669 000,00	2 709 000,00	2 750 000,00	0,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 200,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	6 814 723,00	7 828 820,00	7 791 000,00	6 878 000,00	6 966 000,00	7 550 000,00	7 146 000,00	7 238 000,00	0,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	4 338 801,75	4 627 000,00	4 720 000,00	4 814 000,00	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00	0,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	4 450 898,00	4 826 180,00	4 740 000,00	4 898 200,00	4 977 000,00	4 606 000,00	4 227 000,00	4 386 000,00	0,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	1 046 291,00	755 000,00	763 000,00	771 000,00	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00	0,00
1.2 Dochody majątkowe ^x , w tym:	5 577 803,09	3 658 014,30	2 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku ^x	543 802,14	80 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 034 000,95	3 578 014,30	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x	25 139 992,53	23 450 474,30	21 205 559,00	20 238 886,00	19 011 280,00	19 438 400,00	18 770 787,00	19 312 000,00	0,00
2.1 Wydatki bieżące ^x , w tym:	18 009 439,77	17 557 210,00	17 328 539,00	17 157 419,00	17 412 419,00	17 665 716,33	17 799 000,00	18 067 000,00	0,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 628 492,56	6 613 000,00	6 778 000,00	6 886 448,00	6 990 000,00	7 100 000,00	7 171 000,00	7 278 000,00	0,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	144 477,00	120 491,75	93 416,29	63 648,53	39 173,02	28 378,84	17 014,63	6 875,00	0,00
2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	77 761,23	66 476,13	55 698,48	41 541,48	27 567,02	20 523,95	9 741,61	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Wydatki majątkowe ^x , w tym:	7 130 552,76	5 893 264,30	3 877 020,00	3 081 467,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00	0,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 124 552,76	4 235 250,00	3 877 020,00	2 869 667,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00	0,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x	-1 835 884,69	7 540,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	7 540,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
4. Przychody budżetu^x	2 437 104,69	633 680,00	0,00	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	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	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	1 352 634,58	633 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	1 352 634,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	1 014 474,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	413 254,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00	
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	242 542,39	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	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	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	242 542,39	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kwota długu^x, w tym:		3 557 508,00	2 916 288,00	2 314 847,00	1 569 533,00	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	0,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	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	-283 135,02	2 242 790,00	2 478 461,00	2 026 781,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	0,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	2 153 969,67	2 876 470,00	2 478 461,00	2 026 781,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	0,00	
8. Wskaźnik splaty 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	3,18%	2,26%	1,27%	2,42%	1,07%	0,17%	0,17%	1,96%	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	-0,02%	15,58%	17,05%	14,55%	14,49%	14,83%	10,02%	10,62%	0,00%	
		4,04%	16,10%	18,37%	x	x	x	x	x	x	
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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	19,37%	17,12%	15,92%	15,39%	11,97%	11,66%	11,32%	12,36%	13,88%	
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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	21,51%	19,26%	18,06%	17,53%	14,14%	13,83%	13,49%	12,36%	13,88%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	TAK	TAK	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	TAK	TAK	
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	162 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	162 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	155 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 734 271,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 734 271,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 734 271,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	297 446,57	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	297 446,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	249 557,40	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	964 530,14	4 855 397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	964 530,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	369 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											

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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 483 260,33	4 901 397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 209 578,57	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	3 273 681,76	4 855 397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00		0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	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	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	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.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2022- 2029

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Dąbrowa Zielona opracowano na lata 2022-2029.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto założenia: spełnienie 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 Zarządzeń Wójta Gminy Dąbrowa Zielona w okresie międzysesyjnym oraz procedowanych Uchwałą Nr XL/projekt/2022 Rady Gminy Dąbrowa Zielona z dnia 22 kwietnia 2022 w sprawie zmian w budżecie w planie dochodów, wydatków, deficytu oraz planie przychodów.

1. Dochody

Zmieniono plan dochodów budżetowych na 2022 r.

- zwiększając o kwotę 1 742 725,67 zł

w tym: dochody bieżące o kwotę 459 300,75 zł

dochody majątkowe o kwotę 1 283 424,92 zł

wprowadzając do dochodów bieżących środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na Kartę Dużej Rodziny w kwocie 110,00 zł, na wprowadzenie wniosków do CEIDG w kwocie 2 149,00 zł, na renowację (konserwację starych ksiąg meldunkowych znajdujących się zasobach archiwalnych) w kwocie 120 000,00 zł, na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych osób uprawnionych w kwocie 146 280,75 zł. Na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 124 998,00 zł, na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w kwocie 20 000,00 zł. Tytułem podpisanej umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z/s w Warszawie z przeznaczeniem na "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag" w kwocie 6 787,00 zł., dokonano zmniejszenia wprowadzonych do budżetu środków z Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania "Opieka wytchnieniowa" w kwocie 68 544,00 zł, które to stanowią wydatki pozabudżetowe, wprowadzono środki pozyskane na wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa za osoby przebywające na terenie tutejszej Gminy w kwocie 107 640,00 zł na zapewnienie posiłków dla dzieci, jednorazowych świadczeń pieniężnych w wysokości 300,00 zł, świadczeń rodzinnych, za osoby które przyjeły uchodźców do swoich domów w/g stanu na dzień 12.04.2022 r. W ramach dochodów majątkowych wprowadzono środki z rozliczenia współfinansowanego z UE zadania "Modernizacja energetyczna budynków: OSP Dąbrowa Zielona, Szkoła Podstawowa Dąbrowa Zielona" zrealizowanego w 2021 r. w kwocie 1 283 424,92 zł.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 23 304 107,84 zł w tym dochody majątkowe 5 577 803,09 zł.

2. Wydatki

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2022 r.

- zwiększając o kwotę 832 513,02 zł

w tym: wydatki bieżące o kwotę 454 840,02 zł

wydatki majątkowe o kwotę 377 673,00 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 Uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 r. oraz załącznik nr 3 zadań inwestycyjnych. W zadaniach inwestycyjnych wprowadzono środki na pomoc finansową dla powiatu częstochowskiego z przeznaczeniem na modernizację drogi powiatowej na odcinku Cielętniki -Sekursko w kwocie 300 000,00 zł oraz wprowadzono w ramach Inicjatyw Sołeckich

zadanie pn. "Utworzenie miejsca rekreacyjno-wypoczynkowego z placem zabaw w sołectwie Olbrachcice" w kwocie 75 865,00 zł z udziałem środków funduszu sołeckiego Sołectwa Olbrachcice w kwocie 15 173,00 zł oraz "Doposażenie Ogrodu Bajek w sołectwie Dąbrowa Zielona" w kwocie 29 520,00 zł z udziałem środków funduszu sołeckiego sołectwa Dąbrowa Zielona w kwocie 10 212,00 zł.

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 25 139 992,53 zł w tym: wydatki majątkowe 7 130 552,76 zł.

3. Plan przychodów i rozchodów budżetowych

Przychody uległy zmniejszeniu o kwotę 910 212,65 zł.

Ogółem przychody po zmianach wynoszą 2 437 104,69 zł, na które składają się:

a) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 162 485,64 zł, z tego tytułem:

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 39 852,07 zł,
- realizacji projektu "Szkolne Centrum Rozwoju" w kwocie 103 722,96 zł,
- realizacji projektu "Dąbrowskie przedszkolaki przecierają szlaki,, w kwocie 5 490,61 zł,
- realizacji zadania polegającego na rozwijaniu szkolnej infrastruktury -Laboratorium Przyszłości" w kwocie 13 420,00 zł

b) przychody tytułem wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy w kwocie 1 014 474,11 zł

c) przychody ze spłaty pożyczek udzielonych w roku 2021 w kwocie 69 996,00 zł

d) przychody tytułem nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 190 148,94 zł

Rozchody budżetowe pozostały na niezmiennym poziomie.

4. Deficyt/nadwyżka budżetu

Deficyt budżetu Gminy uległ zmniejszeniu o kwotę 910 212,65 zł i po zmianie wynosi 1 835 884,69 zł, uległy zmniejszeniu wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o kwotę 698 321,09 zł i wynoszą po zmianie 1 014 474,11 zł w tym na pokrycie deficytu budżetu wynoszą 413 254,11 zł .

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