

**UCHWAŁA NR XLIV/263/2022  
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 25 lipca 2022 r.

**w sprawie zmiany 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.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022- 2023 - 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 Finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025 <sup>2)</sup>	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>	26 037 068,00	33 417 371,99	21 807 000,00	20 984 200,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00	0,00
1.1 Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	18 786 752,06	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	6 919 953,00	7 828 820,00	7 791 000,00	6 878 000,00	6 966 000,00	7 550 000,00	7 146 000,00	7 238 000,00	0,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	4 939 967,46	4 627 000,00	4 720 000,00	4 814 000,00	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00	0,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	4 804 949,60	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	1 185 592,00	755 000,00	763 000,00	771 000,00	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00	0,00
1.2 Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	7 250 315,94	13 617 371,99	2 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	544 292,14	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	6 706 023,80	13 537 371,99	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>	29 792 348,41	33 409 831,99	21 205 559,00	20 238 886,00	19 011 280,00	19 438 400,00	18 770 787,00	19 312 000,00	0,00
2.1 Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	19 133 500,78	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	7 737 341,42	6 613 000,00	6 778 000,00	6 886 448,00	6 990 000,00	7 100 000,00	7 171 000,00	7 278 000,00	0,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> , w tym:	179 477,00	203 612,97	170 632,49	132 461,73	72 513,04	56 412,84	31 713,79	6 875,00	0,00
2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	112 814,33	121 773,15	107 950,25	87 230,48	60 907,04	48 557,95	24 440,77	0,00	0,00
2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	10 658 847,63	15 852 621,99	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:	9 594 348,09	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	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>	-3 755 280,41	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 <sup>5)</sup>	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
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>	4 400 900,41	633 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup> , w tym:	1 977 445,64	633 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	1 977 445,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	2 309 058,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	1 707 838,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup> , w tym:	44 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

<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	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		645 620,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	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:	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	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> , 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	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	242 542,39	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	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	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	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	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	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 <sup>x</sup>	0,00	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 <sup>x</sup>	44 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		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	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>	-346 748,72	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	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	4 009 751,69	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	0,00
<b>8. Wskaźnik splaty 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>	3,07%	2,44%	1,43%	2,59%	1,07%	0,17%	0,17%	1,96%	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>	0,06%	16,12%	17,56%	15,03%	14,72%	15,02%	10,12%	10,62%	0,00%	0,00%
		3,99%	16,65%	18,88%	x	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) <sup>x</sup>	19,37%	17,12%	15,99%	15,54%	12,20%	11,92%	11,61%	12,66%	14,17%	14,17%
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) <sup>x</sup>	21,51%	19,26%	18,13%	17,68%	14,37%	14,09%	13,78%	12,66%	14,17%	14,17%
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 <sup>x</sup>	TAK	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>											
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	162 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	162 020,00	0,00	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	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	1 849 711,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 849 711,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 849 711,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	338 146,57	46 000,00	0,00	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:	338 146,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	315 100,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 171 907,68	4 855 397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 171 907,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	566 286,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>											

<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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 140 065,20	16 543 601,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 685 177,57	690 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	5 454 887,63	15 852 621,99	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00		0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>9)</sup>	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.

<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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>I</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>24 435 931,57</b>	<b>7 140 065,20</b>	<b>16 543 601,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 864 724,19</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 777 483,09</b>	<b>1 685 177,57</b>	<b>690 980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 376 157,57</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>21 658 448,48</b>	<b>5 454 887,63</b>	<b>15 852 621,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 488 566,62</b>
<b>1.1</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>				<b>3 347 436,63</b>	<b>1 353 684,25</b>	<b>1 720 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 073 784,25</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>617 029,09</b>	<b>297 446,57</b>	<b>46 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>343 446,57</b>
1.1.1.1	Dąbrowskie przedszkolaki przecierają szlaki -	4. Przedszkole w DZ	2021	2022	249 257,84	29 500,61	0,00	0,00	0,00	29 500,61
1.1.1.2	Szkolne centrum Rozwoju - wzmocnienie potencjału edukacyjnego Gminy Dąbrowa Zielona -	2. SP Dąbrowa Zielona	2021	2023	367 771,25	267 945,96	46 000,00	0,00	0,00	313 945,96
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 730 407,54</b>	<b>1 056 237,68</b>	<b>1 674 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 730 337,68</b>
1.1.2.1	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2023	2 200 000,00	525 830,14	1 674 100,00	0,00	0,00	2 199 930,14
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna budynku OSP Ulesie -	1. URZĄD GMINY	2020	2022	530 407,54	530 407,54	0,00	0,00	0,00	530 407,54
1.1.2.3	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej -	DĄBROWA ZIELONA	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>460 000,00</b>	<b>332 257,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>332 257,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>460 000,00</b>	<b>332 257,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>332 257,00</b>
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	2022	460 000,00	332 257,00	0,00	0,00	0,00	332 257,00
<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>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>20 628 494,94</b>	<b>5 454 123,95</b>	<b>14 823 501,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 458 682,94</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 700 454,00</b>	<b>1 055 474,00</b>	<b>644 980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 700 454,00</b>
1.3.1.1	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - WFOŚ/NFOŚ - Oczyszczanie wsi z materiałów szkodliwych.	1. URZĄD GMINY	2015	2022	54 899,00	54 899,00	0,00	0,00	0,00	54 899,00
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2020	2022	1 625 430,00	980 450,00	644 980,00	0,00	0,00	1 625 430,00
1.3.1.3	Program CZYSTE POWIETRZE -	1. URZĄD GMINY	2021	2022	20 125,00	20 125,00	0,00	0,00	0,00	20 125,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>18 928 040,94</b>	<b>4 398 649,95</b>	<b>14 178 521,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 758 228,94</b>
1.3.2.1	STUDNIE - Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców - stutnie; urzędzenia do uzdatniania wody - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	1. URZĄD	2018	2022	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.2	Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	3 934 296,94	1 708 006,62	2 226 290,32	0,00	0,00	3 934 296,94
1.3.2.3	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 786 w m. Święta Anna /130m/ -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	300 000,00	30 000,00	135 000,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice -	1. URZĄD GMINY	2021	2022	345 500,00	324 200,00	0,00	0,00	0,00	324 200,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	10 496 680,00	519 700,00	9 976 980,00	0,00	0,00	10 496 680,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona -	DĄBROWA ZIELONA	2021	2022	350 000,00	241 025,00	0,00	0,00	0,00	241 025,00
1.3.2.7	E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00
1.3.2.8	LABORATORIUM PRZYSZŁOŚCI -	2. SP Dąbrowa Zielona	2022	2023	90 000,00	13 420,00	0,00	0,00	0,00	13 420,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej -	DĄBROWA ZIELONA	2022	2023	1 577 600,00	1 554 548,33	23 051,67	0,00	0,00	1 577 600,00
1.3.2.10	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 818 964,00	1 750,00	1 817 200,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIV/263/2022  
Rady Gminy Dąbrowa Zielona  
z dnia 25 lipca 2022 r.

## **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 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 XLIV/projekt/2022 Rady Gminy Dąbrowa Zielona planowaną na dzień 25 lipca 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 191 984,00 zł,

w tym: dochody bieżące o kwotę 191 984,00 zł.

Do dochodów bieżących wprowadzono dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie na realizację świadczenia wychowawczego w kwocie 97 109,00 zł , pozostałe dochody w kwocie 94 875,00 zł planowane do pozyskania tytułem odsetek od środków przekazanych na lokatę bankową oraz różnym tytułem opłat i odpłatności za usługi.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 26 037 068,00 zł, w tym dochody majątkowe 7 250 315,94 zł.

### **2. Wydatki**

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2022 r.

- zwiększając o kwotę 950 711,44 zł,

w tym: wydatki bieżące o kwotę 192 211,90 zł

wydatki majątkowe o kwotę 758 499,54 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 2022 r. oraz załącznik nr 3 zadań inwestycyjnych.

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 29 792 348,41 zł, w tym: wydatki majątkowe 10 658 847,63 zł.

W 2023 r. uległy zwiększeniu dochody i wydatki związane z realizacją zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Zielona etap IV-V" o kwotę 9 659 357,69 zł, na które to posiadamy wstępną promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

### **3. Plan przychodów i rozchodów budżetowych**

Przychody uległy zwiększeniu o kwotę 758 727,44 zł.

Ogółem przychody po zmianach wynoszą 4 400 900,41 zł, na które składają się:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 169 036,47 zł, z tego tytułem:

- a) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 39 852,07 zł,
- b) realizacji projektu "Szkolne Centrum Rozwoju" w kwocie 103 722,96 zł,
- c) realizacji projektu "Dąbrowskie przedszkolaki przecierają szlaki w kwocie 5 490,61 zł,
- d) realizacji zadania polegającego na rozwijaniu szkolnej infrastruktury - Laboratorium Przyszłości" w kwocie 13 420,00 zł,
- e) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 6 550,83 zł,
  - przychody tytułem wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 2 309 058,77 zł,
  - przychody ze spłaty pożyczek udzielonych w roku 2021 w kwocie 69 996,00 zł oraz planowanych do zaciągnięcia oraz spłaty w 2022 w kwocie 44 400,00 zł,
  - przychody tytułem nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 808 409,17 zł.

Rozchody budżetowe nie uległy zmianie

#### **4. Deficyt/nadwyżka budżetu**

Deficyt budżetu Gminy uległ zwiększeniu o kwotę 758 727,44 zł i po zmianie wynosi 3 755 280,41 zł. Uległy zmianie wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o kwotę 758 727,44 zł i wynoszą po zmianie 2 309 058,77 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu wynoszą 1 707 838,77 zł .

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

#### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Wydatki bieżące w 2022 r. uległy zwiększeniu o 460 700,00 zł i po zmianach wynoszą 1 685 177,57 zł, w 2023 roku o kwotę 644 980,00 zł i wynoszą 690 980,00 zł.

Wydatki majątkowe w 2022 r. uległy zwiększeniu o kwotę 474 907,54 zł i wynoszą 5 454 887,63 zł. W 2023 r. wzrosły o kwotę 11 125 878,00 zł i wynoszą 15 852 621,99 zł, z tego: poz. 1.1 uległa zwiększeniu o kwotę 93 457,54 zł na zadaniu "Modernizacja energetyczna budynku OSP Ulesie oraz zmniejszenie na zadaniu "Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cieleńnikach", gdzie zmieniona została forma dofinansowania. W pozycji 1.3 zwiększono o kwotę 842 150,00 zł i po zmianie wynosi 5 454 123,95 zł, w 2023 r. zwiększono o kwotę 11 805 480,00 zł i po zmianie wynosi 14 823 501,99 zł, z tego: na wydatkach bieżących o kwotę 460 700,00 zł na zadaniu: odbieranie, transport i zagospodarowanie poz. 1.3.1.2 oraz 2023 r. o kwotę 644 980,00 zł, wydatki majątkowe poz. 1.3.2 w 2022 wzrosły o kwotę 381 450,00 zł i wynoszą 4 398 649,95 zł. Zmiana dotyczy poz.1.3.2.2 o kwotę 360 000,00 zł oraz poz. 1.3.2.10 o kwotę 1 750,00 zł. W 2023 r. dokonano zwiększenia o kwotę 11 160 500,00 zł w poz.1.3.2.5 o kwotę 9 343 300,00 zł oraz w poz. 1.3.2.10 o kwotę 1 817 200,00 zł.