

**UCHWAŁA NR XLIX/283/2022  
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 20 grudnia 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.** 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>	31 470 503,58	34 541 881,99	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:	27 678 333,16	20 924 510,00	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	5 007 100,57	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	7 045 724,00	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>	9 432 615,26	5 751 510,00	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:	6 189 693,33	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	1 151 967,00	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:	3 792 170,42	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>	490,00	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	3 791 680,42	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>	32 380 204,42	34 605 821,99	21 287 959,00	20 362 486,00	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:	25 144 510,22	17 628 690,55	17 410 939,00	17 281 019,00	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	7 834 998,81	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:	7 235 694,20	16 977 131,44	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:	7 235 694,20	16 977 131,44	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>	-909 700,84	-63 940,00	519 041,00	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	0,00	519 041,00	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>	1 555 320,84	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:	1 440 924,84	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>	839 704,84	63 940,00	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:	0,00	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>	0,00	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	569 740,00	519 041,00	621 714,00	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 <sup>x</sup> , w tym:	601 220,00	569 740,00	519 041,00	621 714,00	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 spłaty 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	
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	
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	
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	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 spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	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>	44 400,00	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>		3 280 028,00	2 710 288,00	2 191 247,00	1 569 533,00	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	0,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata 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	
<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>	2 533 822,94	3 295 819,45	2 396 061,00	1 903 181,00	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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	4 044 743,78	3 929 499,45	2 396 061,00	1 903 181,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	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>	2,33%	1,97%	0,89%	1,73%	1,07%	0,17%	0,17%	1,96%	0,00%	
8.1_vROD_2023		0,00	0,02	0,01	0,02	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>	15,84%	23,06%	17,01%	14,17%	14,72%	15,02%	10,12%	10,62%	0,00%	
		15,84%	23,59%	18,34%	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>	19,37%	18,81%	18,67%	18,14%	15,24%	14,96%	14,65%	15,71%	14,96%	
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>	21,51%	20,95%	20,81%	20,28%	17,41%	17,14%	16,83%	15,71%	14,96%	
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	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	TAK	
		0,00	0,17	0,14	0,11	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>	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 <sup>x</sup> , 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	1 849 711,33	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:	1 849 711,33	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	1 849 711,33	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 <sup>x</sup>	338 146,57	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 <sup>x</sup> , w tym:	338 146,57	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	315 100,04	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	532 707,54	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:	532 707,54	0,00	0,00	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.

9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	532 707,54	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>											
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 148 559,97	18 197 074,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 698 661,70	1 219 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 449 898,27	16 977 131,44	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	569 740,00	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	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)	-277 480,00	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>9 316 012,44</b>	<b>6 148 559,97</b>	<b>18 197 074,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 637 627,79</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>5 486 778,09</b>	<b>1 698 661,70</b>	<b>1 219 943,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 918 604,70</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>3 829 234,35</b>	<b>4 449 898,27</b>	<b>16 977 131,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 719 023,09</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>1 158 346,63</b>	<b>830 154,11</b>	<b>376 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 206 154,11</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>541 317,54</b>	<b>532 707,54</b>	<b>330 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>862 707,54</b>
1.1.2.1	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2023	10 910,00	2 300,00	330 000,00	0,00	0,00	332 300,00
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>7 697 665,81</b>	<b>4 986 148,86</b>	<b>17 821 074,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 099 216,68</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>4 409 749,00</b>	<b>1 068 958,13</b>	<b>1 173 943,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 242 901,13</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	215 978,84	39 508,13	60 000,00	0,00	0,00	99 508,13
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2013	2023	4 076 711,29	980 450,00	1 071 731,00	0,00	0,00	2 052 181,00
1.3.1.3	Program CZYSTE POWIETRZE -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	117 058,87	49 000,00	42 212,00	0,00	0,00	91 212,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>3 287 916,81</b>	<b>3 917 190,73</b>	<b>16 647 131,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 856 315,55</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	2023	9 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.2	Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	1 033 427,92	1 708 006,62	2 226 290,32	0,00	0,00	2 226 290,32
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	30 000,00	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	544 200,00	544 200,00	0,00	0,00	0,00	544 200,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	528 556,00	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	2023	40 253,13	31 233,13	241 500,00	0,00	0,00	272 733,13
1.3.2.7	E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	865 148,78	917 300,00	707 849,02	0,00	0,00	1 625 149,02
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	121 580,98	121 580,98	1 871 184,33	0,00	0,00	1 992 765,31
1.3.2.10	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	25 750,00	25 750,00	1 482 327,77	0,00	0,00	1 508 077,77

## **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 zarządzeń Wójta Gminy w okresie międzysesyjnym oraz procedowaną Uchwałą Nr XLIX/projekt/2022 Rady Gminy Dąbrowa Zielona planowaną na dzień 20 grudnia 2022 w sprawie zmian w budżecie w planie dochodów i wydatków.

### **1. Dochody**

Zmieniono plan dochodów budżetowych na 2022 r.

- zwiększając dochody budżetowe bieżące o kwotę 872 939,73 zł
- zmniejszając dochody majątkowe o kwotę 3 463 497,49 zł

Do dochodów bieżących wprowadzono środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 12 672,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli przechodzących na emeryturę, w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 13 445,86 zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie na zakup preferencyjny węgla dla gospodarstw domowych w kwocie 600 000,00 zł, pozostałe dochody w kwocie 260 267,73 zł planowane do pozyskania tytułem dotacji na dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego w kwocie 21 599,70 zł, tytułem odsetek od nieterminowych wpłat, wpływów z tytułu najmu, wpływów z usług podatku rolnego. Dokonano zmniejszenia dochodów z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości /brak planowanych wpłat po weryfikacji deklaracji odwołania /. Do dochodów majątkowych wprowadzono zmniejszenia z tytułem braku planowanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie "E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona" w kwocie 707 849,02 zł która zostanie rozliczona w roku 2023, na zadanie "Modernizacja budynku remizy OSP wraz z utworzeniem sali konferencyjno-widowiskowej w m. Dąbrowa Zielona" w kwocie 848 725,00 zł również zostanie rozliczona w roku 2023, na zadanie "Termomodernizacja budynku publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej" w kwocie 1 381 093,33 zł zostanie rozliczona w 2023 r.. Dokonano zmniejszenia tytułem wpłat mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona na odnawialne źródła energii na zadanie pt."Zielona Jura- wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona" w kwocie 525 830,14 zł - zadanie to zostało przesunięte do realizacji na 2023 r.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 31 470 503,58 zł, w tym dochody majątkowe 3 792 170,42zł.

### **2. Wydatki**

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2022 r.

- zwiększenia wydatków bieżących dokonano na kwotę 841 131,60 zł,
- zmniejszeń wydatków majątkowe na kwotę 3 431 689,36 zł.

W związku z wprowadzonymi zmianami do strony dochodów budżetowych dokonano zwiększeń, zmniejszeń wydatków budżetowych w poszczególnych klasyfikacjach budżetowych, co szczegółowo przedstawia załącznik nr 2 do Uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 r. oraz załącznik nr 3 zadań inwestycyjnych.

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 32 380 204,42 zł, w tym: wydatki majątkowe 7 235 694,20 zł.

### **3. Plan przychodów i rozchodów budżetowych nie uległ zmianie**

### **4. Deficyt/nadwyżka budżetu nie uległ zmianie**

## 5. Kwota długu

W roku 2022 - uległa zmniejszeniu o kwotę 277 480,00 zł tytułem częściowego umorzenia pożyczki Nr 140/2013/304/OW/ot-st/P z dnia 18.07.2013 r. na zadaniu "Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Dąbrowa Zielona". i wynosi 3 280 028,00 zł w roku 2023 -2 710 288,00 zł, w roku 2024 -2 191 247,00 zł

### **PRZESIEWZIĘCIA do WPF**

W związku z przesunięciem realizacji przedsięwzięć na 2023 r. dokonano zmian zapisów w poz. **1.1.2.1** zadanie "Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarki niskoemisyjnej" zmiana dotyczy limitów 2022 i 2023 r. w poz. **1.3.1.1** zadanie "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - WFOŚ/NFOŚ - Oczyszczanie wsi z materiałów szkodliwych" zmiana dotyczy limitów w 2022 i 2023 r. w poz. **1.3.1.2** "Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona" w 2023 r. w poz. **1.3.1.3** "Program Czyste powietrze" w 2022 i 2023 r. w poz. **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" w 2023 r. w poz. **1.3.2.4** "Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice" w 2022 r. w poz. **1.3.2.6** "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona" w 2022 i 2023 r. w poz. **1.3.2.7** "E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona" w 2022 i 2023 r. w poz. **1.3.2.9** Termomodernizacja budynku publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej" w 2022 i 2023 r. w poz. **1.3.2.10** "Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach" w 2022 i 2023 r.