

**UCHWAŁA NR XLIX/285/2022
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 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 2022 poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2023-2029 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2029

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2025

- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2029

- zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa Zielona do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dąbrowa Zielona do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 4) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa do dokonywania zmian związanych z wprowadzeniem nowych przedsięwzięć.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXVI/216/2021 Rady Gminy Dąbrowa Zielona z dnia 17 grudnia 2021 r. ze zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Kucharski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026 ²⁾	2027	2028	2029
1. Dochody ogółem^X		27 721 940,14	23 182 127,00	20 860 600,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	17 569 561,05	19 724 600,00	19 060 600,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 049 863,00	2 553 000,00	2 591 000,00	2 630 000,00	2 669 000,00	2 709 000,00	2 750 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 817,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 879 709,00	7 791 000,00	6 878 000,00	6 966 000,00	7 550 000,00	7 146 000,00	7 238 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	2 344 189,00	4 720 000,00	4 814 000,00	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	5 288 983,05	4 657 600,00	4 774 600,00	4 977 000,00	4 606 000,00	4 227 000,00	4 386 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 163 300,00	763 000,00	771 000,00	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	10 152 379,09	3 457 527,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	393 650,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 758 729,09	3 257 527,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^X		28 495 158,70	22 663 086,00	20 238 886,00	19 011 280,00	19 438 400,00	18 770 787,00	19 312 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	17 490 122,15	17 328 539,00	17 157 419,00	17 412 419,00	17 665 716,33	17 799 000,00	18 067 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 225 417,77	6 778 000,00	6 886 448,00	6 990 000,00	7 100 000,00	7 171 000,00	7 278 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	206 611,00	170 632,49	132 461,73	72 513,04	56 412,84	31 713,79	6 875,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	123 323,54	109 415,25	88 511,48	61 841,80	49 343,95	24 852,89	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	11 005 036,55	5 334 547,00	3 081 467,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	11 005 036,55	5 334 547,00	3 081 467,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^X		-773 218,56	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00
4. Przychody budżetu^X		1 342 958,56	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	1 342 958,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	773 218,56	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	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
5. Rozchody budżetu^x		569 740,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	569 740,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kwota długu^x, w tym:		2 710 288,00	2 191 247,00	1 569 533,00	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	79 438,90	2 396 061,00	1 903 181,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	1 422 397,46	2 396 061,00	1 903 181,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	1,97%	0,88%	1,73%	1,06%	0,16%	0,17%	1,96%	
8.1_vROD_2023		0,02	0,01	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	2,18%	17,11%	14,29%	14,72%	15,02%	10,12%	10,62%	
		4,77%	18,44%	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) ^x	19,15%	16,32%	15,81%	12,11%	11,83%	11,52%	10,48%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	21,45%	18,63%	18,11%	14,53%	14,25%	13,94%	12,90%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
		0,17	0,14	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:	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	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	46 000,00	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:	46 000,00	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	46 000,00	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	390 000,00	5 334 547,00	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:	390 000,00	5 334 547,00	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	0,00	4 295 182,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 980 998,55	5 334 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

10.1.1	bieżące	1 265 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	10 715 036,55	5 334 547,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	569 740,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
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
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
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
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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	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
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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 562 085,96	11 980 998,55	5 334 547,00	0,00	0,00	17 315 545,55
1.a	- wydatki bieżące				6 456 829,85	1 265 962,00	0,00	0,00	0,00	1 265 962,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 105 256,11	10 715 036,55	5 334 547,00	0,00	0,00	16 049 583,55
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				766 381,25	436 000,00	5 334 547,00	0,00	0,00	5 770 547,00
1.1.1	- wydatki bieżące				367 771,25	46 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.1.1.1	Szkolne centrum Rozwoju - wzmocnienie potencjału edukacyjnego Gminy Dąbrowa Zielona -	2. SP Dąbrowa Zielona	2021	2023	367 771,25	46 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				398 610,00	390 000,00	5 334 547,00	0,00	0,00	5 724 547,00
1.1.2.1	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2024	338 610,00	330 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.2	Budowa centrum przesiadkowego w m. Święta Anna gm. Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2024	60 000,00	60 000,00	3 464 547,00	0,00	0,00	3 524 547,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				4 621 357,71	3 011 523,32	0,00	0,00	0,00	3 011 523,32
1.2.1	- wydatki bieżące				664 637,47	88 231,00	0,00	0,00	0,00	88 231,00
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	2023	505 366,60	46 019,00	0,00	0,00	0,00	46 019,00
1.2.1.2	Program CZYSTE POWIETRZE -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	159 270,87	42 212,00	0,00	0,00	0,00	42 212,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				3 956 720,24	2 923 292,32	0,00	0,00	0,00	2 923 292,32
1.2.2.1	Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne" -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	3 956 720,24	2 923 292,32	0,00	0,00	0,00	2 923 292,32
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				14 174 347,00	8 533 475,23	0,00	0,00	0,00	8 533 475,23
1.3.1	- wydatki bieżące				5 424 421,13	1 131 731,00	0,00	0,00	0,00	1 131 731,00
1.3.1.1	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - WFOŚ/NFOŚ - Oczyszczanie wsi z materiałów szkodliwych.	1. URZĄD GMINY	2015	2023	275 978,84	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2013	2023	5 148 442,29	1 071 731,00	0,00	0,00	0,00	1 071 731,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 749 925,87	7 401 744,23	0,00	0,00	0,00	7 401 744,23
1.3.2.1	STUDNIE - Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców - stutnie; urządzenie do uzdatniania wody - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	1. URZĄD GMINY	2018	2023	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 786 w m. Święta Anna /130m/ -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	45 348,75	45 348,75	0,00	0,00	0,00	45 348,75
1.3.2.3	Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	367 200,78	342 983,22	0,00	0,00	0,00	342 983,22
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	528 556,00	519 700,00	0,00	0,00	0,00	519 700,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona -	DĄBROWA ZIELONA	2021	2023	250 520,00	241 500,00	0,00	0,00	0,00	241 500,00
1.3.2.6	E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 572 997,80	707 849,02	0,00	0,00	0,00	707 849,02
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej -	DĄBROWA ZIELONA	2022	2023	1 884 548,33	1 871 184,33	0,00	0,00	0,00	1 871 184,33
1.3.2.8	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 482 327,77	1 482 327,77	0,00	0,00	0,00	1 482 327,77
1.3.2.9	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.10	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Zielonej -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 036 644,00	1 012 044,00	0,00	0,00	0,00	1 012 044,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku remizy OSP wraz z utworzeniem sali konferencyjno-widowiskowej w m. Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 266 782,44	922 807,14	0,00	0,00	0,00	922 807,14

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
Gminy Dąbrowa Zielona
WPF 2023-2029

Dla roku bazowego 2023 przyjęto dochody w wysokości 27 721 940,14

w tym:

Bieżące:	17 569 561,05
- wpływy subwencji w wysokości	7 879 709,00
- dotacje na zadania zlecone, własne i powierzone	2 281 189,00
- środki otrzymane od pozostałych jednostek	63 000,00
- dochody z tytułu udziału gminy w PIT i CIT	2 056 680,00
- dochody własne	5 288 983,05
w tym:	
- <i>podatki i opłaty lokalne</i>	<i>2 145 282,00</i>
- <i>wpływy za zagospodarowanie odpadów komunalnych</i>	<i>1 127 246,00</i>
- <i>użytkowanie wieczyste i trwały zarzą</i>	<i>10 103,00</i>
- <i>odpłatność za wyżywienie i pobyt w przedszkolu</i>	<i>168 840,00</i>
- <i>odpłatność za wyżywienie i pobyt w żłobku</i>	<i>92 626,00</i>
- <i>zwrot kosztów utrzymania przedszkolaka zamieszkałego na terenie innej gminy</i>	<i>68 000,00</i>
- <i>wpływy za zezwolenie na alkohol oraz wpływy częściowej opłaty za sprzedaż napoi alkoholowych w obrocie hurtowym</i>	<i>59 100,00</i>
- <i>opłaty i kary za korzystanie ze środowiska</i>	<i>1 000,00</i>
- <i>wpływy za zajęcie pasa drogowego</i>	<i>5 992,00</i>
- <i>opłata skarbowa i targowa</i>	<i>16 400,00</i>
- <i>wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych</i>	<i>220 199,00</i>
- <i>dostarczanie wody i przyłącze wodociągowe</i>	<i>514 964,00</i>
- <i>wpływy z oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarno-ściekowej</i>	<i>506 197,00</i>
- <i>pozostałe wpływy z usług (m.in. GOPS, wynajem samochodu, ksero itp.)</i>	<i>211 164,05</i>
- <i>zwrot podatku VAT</i>	<i>70 000,00</i>
- <i>rozliczenia z lat ubiegłych</i>	<i>500,00</i>
- <i>odsetki od środków na rachunku bankowym</i>	<i>50 000,00</i>
- <i>odsetki od nieterminowych wpłat</i>	<i>16 770,00</i>
- <i>koszty egzekucyjne</i>	<i>4 600,00</i>

Majątkowe	10 152 379,09
- dochody ze sprzedaży majątku gminy (działki w Soborzycach, budynek w Rogaczewie oraz instalacje fotowoltaiczne w ramach zadania "Zielona Jura" dofinansowanie ze środków "Polskiego Ładu" na zadania inwestycyjne (Budowa kanalizacji w Dąbrowie Zielonej, E-usługi dla mieszkańców w Dąbrowie Zielonej, Modernizacja budynku remizy OSP wraz z uruchomieniem Sali konferencyjno-widowiskowej w Dąbrowie Zielonej, Modernizacja energetyczna budynku OSP Cielętniki, Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej)	393 650,00
- dofinansowanie z Funduszu Solidarnościowego zadania: Adaptacja bazy po byłym SKR na Centrum opiekuńczo-mieszkalne	8 100 714,79
	1 658 014,30

Dla roku bazowego 2023 przyjęto wydatki w wysokości	28 495 158,70
--	----------------------

w tym:

- wydatki związane z oczyszczalnią, kanalizacją oraz odbiorem ścieków od mieszkańców (w tym na zadania inwestycyjne 1 531 744,00zł)	1 961 195,00
- izby rolnicze	11 314,78
- infrastruktura wodociągowa wsi (zadanie inwestycyjne)	250 000,00
- dotacje celowe na budowę studni wierconej dla mieszkańców (zadanie inwestycyjne)	6 000,00
- wydatki dotyczące dostarczenia wody i usługi usuwania awarii wodociągowych	221 644,00
- wkład własny na realizację zadania dotyczącego zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych	46 019,00
- wydatki dotyczące pozostawienia infrastruktury w drogach wojewódzkich i powiatowych	31 500,00
- wydatki związane z utrzymaniem dróg (w tym wydatki inwestycyjne 346848,75zł)	618 358,75
- wydatki obejmujące gospodarkę mieniem komunalnym	307 966,00
- wydatki na aktualizację planów zagospodarowania przestrzeni	26 000,00
- utrzymanie cmentarzy (zadanie powierzone)	3 000,00
- USC, ewidencja ludności, dowody osobiste, akcja kurierska, CEIDG (zadanie zlecone)	38 138,00
- wydatki na Radę Gminy	202 652,00
- wydatki administracyjne (w tym zadania inwestycyjne w kwocie 707849,02zł)	4 131 693,02
- wydatki na promocję gminy	30 000,00

- wydatki pozostałe w administracji	118 383,00
- wydatki na aktualizację wyborców (zadanie zlecone)	855,00
- wydatki na obronę cywilną (zadanie zlecone)	600,00
- wydatki na utrzymanie części bojowe jednostek OSP (w tym zadania inwestycyjne na łączną kwotę 1 265 790,36zł)	1 419 838,36
- obsługa długu (odsetki)	206 611,00
- rezerwa (kryzysowa i ogólne)	150 000,00
- wydatki szkół podstawowych (w tym dotacja dla NSP Soborzyce 518050,00zł oraz specjalna organizacja nauki 86734,00zł)	3 861 144,63
- wydatki na oddziały przedszkolne (w tym dotacja 119056,00zł)	129 056,00
- wydatki na przedszkole (w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 120000,00zł oraz specjalna organizacja nauki 101456,00zł)	1 548 862,00
- dowożenie uczniów do szkół	167 905,00
- doskonalenie nauczycieli	25 093,00
- pozostała działalność oświatowa (ZFŚS dla emerytów, inne usługi)	62 203,14
- wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową oraz przeciwnarkotykową	59 100,00
- wydatki na utrzymanie pensjonariuszy w DPS i schroniskach	170 300,00
- wydatki na Środowiskowy Dom Samopomocy (zadanie zlecone)	789 880,00
- adaptacja budynku po byłym SKR na Centrum opiekuńczo-mieszkalne (zadanie inwestycyjne)	2 923 292,32
- zakup minibusa przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych (wydatek inwestycyjny)	170 000,00
- pomoc społeczna (wydatki związane z działalnością GOPS)	785 124,60
- pomoc materialna dla uczniów	6 000,00
- koordynowanie programu 500+	5 281,00
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 222 092,00
- karta dużej rodziny	114,00
- wspieranie rodziny	30 258,00
- tworzenie i funkcjonowanie żłobków	312 350,00
- rodziny zastępcze	86 254,00
- składki zdrowotne za oby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	17 984,00
- gospodarka odpadami komunalnymi	1 127 246,00
- utrzymanie zieleni	66 754,00
- ochrona powietrza (w tym na zadania inwestycyjne przeznaczono kwotę 3 683 512,10zł)	3 725 724,10
- opieka nad bezdomnymi zwierzętami (schroniska)	67 000,00
- oświetlenie ulic, placów i dróg	141 250,00
- usuwanie azbestu i folii rolniczych	68 000,00
- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	30 000,00
- pozostała gospodarka komunalna	275 022,00
- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (w tym dotacja dla GOK 635000,00)	656 301,00

- dotacja dla biblioteki	84 000,00
- ochrona i opieka nad zabytkami	14 000,00
- utrzymanie obiektów sportowych	5 000,00
- kultura fizyczna (w tym dotacje dla klubów sportowych 70 000,00)	80 800,00

W wydatkach określonych powyżej zaplanowano wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 11 005 036,55 zł, których szczegółowy wykaz stanowi załącznik nr 4 do projektu budżetu gminy na rok 2023. Ponadto w ramach w/w wydatków uwzględniono wydatki ze środków funduszu sołeckiego zgodnie z podjętymi uchwałami z zebrań wiejskich w łącznej kwocie 336 078,99 (szczegółowy podział funduszu sołeckiego zawiera załącznik nr 9 do projektu uchwały budżetowej na rok 2023). Zaplanowano dotacje udzielane z budżetu w kwocie 6000,00.

Na koniec roku 2023 planowany DEFICYT wynosi -773 218,56 zł i w całości pokryty zostanie ze środków nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

Szczegółowy wykaz przychodów i rozchodów w okresie 2023-2026 przedstawia poniższa tabela:

Przychody planuje się w wysokości złotych:					
Lp.	Źródło	Kwota 2023	Kwota 2024	Kwota 2025	Kwota 2026
1	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych o której mowa w art.. 217 ust. 2 pkt. 5 ustawy o finansach publicznych	1 342 958,56	0,00	0,00	0,00
		1 342 958,56	0,00	0,00	0,00

Rozchody wyniosą:						
Lp.	Instytucja	Nr umowy	Kwota 2023	Kwota 2024	Kwota 2025	Kwota 2026
1	WFOŚiGW	Nr 141/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	14 700,00	14 565,00	0,00	0,00
2	WFOŚiGW	Nr 164/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	7 680,00	7 236,00	0,00	0,00
3	WFOŚiGW	Nr 140/2013/304/OW/ot-st/P z dnia 18.07.2014	10 920,00	0,00	0,00	0,00
4	WFOŚiGW	Nr 29/2014/304/OW/ok.-st/P z dnia 10.06.2014	40 000,00	120 000,00	34 994,00	0,00

5	WFOŚiGW	Nr 165/2012/304/OA/oe/P z 11.10.2012	6 320,00	6 320,00	0,00	0,00
6	WFOŚiGW	Nr 152/2016/304/GW/za/P z dn. 28.06.2016	9 120,00	9 120,00	9 120,00	9 120,00
7	PKOBP - OBLIGACJE	Nr (brak nr) z dnia 18.08.2015	345 000,00	220 000,00	430 000,00	318 000,00
8	WFOŚiGW	Nr 251/2018/304/OW/ot-st/P z dnia 13.09.2018	136 000,00	141 800,00	147 600,00	147 600,00
			569 740,00	519 041,00	621 714,00	474 720,00

Ponadto w WPF na lata 2023-2029 i w uchwale budżetowej na rok 2023 ujęto wydatki majątkowe/inwestycyjne, które przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 787 744,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	256 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona	250 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie dla mieszkańców do budowy studni wierconej	6 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 531 744,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 531 744,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Zielona etap IV-V	519 700,00
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Zielonej	1 012 044,00
600			Transport i łączność	346 848,75
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	45 348,75
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 348,75
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr.786 w m. Święta Anna /130 m/	45 348,75
	60016		Drogi publiczne gminne	241 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	241 500,00
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona	241 500,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	60 000,00

		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Budowa centrum przesiadkowego w m. Święta Anna gm. Dąbrowa Zielona	60 000,00
750			Administracja publiczna	707 849,02
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	707 849,02
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	707 849,02
			E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona	707 849,02
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 265 790,36
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 265 790,36
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 265 790,36
			Modernizacja budynku remizy OSP wraz z utworzeniem sali konferencyjno-widowiskowej w m. Dąbrowa Zielona	922 807,14
			Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice	342 983,22
801			Oświata i wychowanie	120 000,00
	80104		Przedszkola	120 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
			Modernizacja energetyczna w budynku PP w Dąbrowie Zielonej	120 000,00
852			Pomoc społeczna	2 923 292,32
	85203		Ośrodki wsparcia	2 923 292,32
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 923 292,32
			Adaptacja bazy po byłym SKR Dąbrowa Zielona z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne"	2 923 292,32
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	170 000,00
	85395		Pozostała działalność	170 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	170 000,00
			Zakup mikrobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	170 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 683 512,10
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 683 512,10
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 353 512,10
			Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach	1 482 327,77
			Termomodernizacja budynku publicznej Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej	1 871 184,33
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00
			Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona	330 000,00
Razem				11 005 036,55

Wydatki inwestycyjne będą finansowane ze środków własnych oraz dofinansowane ze środków UE. W planie wydatków inwestycyjnych zaplanowano wyłącznie wkład własny do projektów współfinansowanych ze środków UE.

„Wykaz przedsięwzięć” określony § 2 projektu Uchwały obejmuje zadania bieżące i majątkowe z podziałem na przedsięwzięcia własne i przedsięwzięcia współfinansowane z UE.

Przedsięwzięcia dla roku 2023 zostały również ujęte w projekcie uchwały budżetowej na rok 2023.

WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ

Kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ustalona została w oparciu o:

- raty kapitałowe podlegające wyłączeniu od zobowiązań zaciągniętych na wkład własny do projektów współfinansowanych z UE
- odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy wyłącznie od zobowiązań zaciągniętych na wkład własny do projektów współfinansowanych z UE

ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ ZGODNIE Z ART. 243 USTAWY

Pożyczka / Kredyt/ Obligacje	Nr	Kwota długu na 01.01.2023	Projekt/ zadanie	Udział procentowy w zadaniu z zaangażowaniem UE	Wyłączenia rat	Wyłączenia odsetek
WFOŚ	140/2013/304/OW/ot-st/P	288 400,00 zł	Oczyszczalnia i kanalizacja Św. Anna	100%	82 400,00 zł	9 005,59 zł
WFOŚ	29/2014/304/OW/ok.-st/P	194 994,00 zł	Kanalizacja Święta Anna	100%	40 000,00 zł	6 354,93 zł
WFOŚ	251/2018/304/OW/ot-st/P	868 813,00 zł	Kanalizacja Dąbrowa Zielona	88,34%	120 142,40 zł	25 275,89 zł
Obligacje		1 084 000,00 zł	Fotowoltaika mieszkańców, obiektów gminnych, Termomodernizacja OSP i SP Dąbrowa Zielona	100%	110 000,00 zł	82 687,13 zł
RAZEM					352 542,39 zł	123 323,54 zł

Pożyczka/Kredyt/ Obligacje	Nr	Kwota długu na 01.01.2023	Projekt/zadanie	Wyłączenia rat	Wyłączenia odsetek
WFOŚ	140/2013/304/OW/ot- st/P	288 400,00 zł	Oczyszczalnia i kanalizacja Św. Anna	82 400,00 zł	9 005,59 zł
WFOŚ	29/2014/304/OW/ok.- st/P	194 994,00 zł	Kanalizacja Święta Anna	40 000,00 zł	6 354,93 zł
WFOŚ	251/2018/304/OW/ot- st/P	868 813,00 zł	Kanalizacja Dąbrowa Zielona	120 142,40 zł	25 275,89 zł
Obligacje		1 084 000,00 zł	Fotowoltaika mieszkańców, obiektów gminnych, Termomodernizacja OSP i SP Dąbrowa Zielona	110 000,00 zł	82 687,13 zł
RAZEM				352 542,39 zł	123 323,54 zł

ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE UJĘTE W PROJEKCIE WPF na lata 2023-2029.

Bazę do opracowania WPF stanowią zweryfikowane dane dotyczące wykonania budżetu gminy wraz z szczegółową prognozą wykonania roku 2022 z uwzględnieniem: źródeł dochodów budżetowych, poszczególnych kategorii wydatków bieżących, spłaty rat kapitałowych i naliczonych od nich odsetek, nakładów na inwestycje.

W WPF przyjęto następujące założenia:

- dla roku bazowego przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację dochodów (PKB) i wydatków (inflacja) o średnioroczny wskaźnik przyjęty w nw. wytycznych. Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

W tym celu do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2023-2029 wykorzystano założenia przyjęte przez Rząd RP na rok 2023 i lata następne.

- o prognozowany wzrost PKB do 0,7%

- o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) 13,8%

Ze względu na termin całkowitej spłaty długu przypadający w 2029 roku przyjęto, że w długim terminie kluczowymi wskaźnikami mającymi wpływ na wielkość budżetu Gminy będą inflacja oraz wzrost PKB realnego.

DOCHODY BIEŻĄCE

Dokonano analizy wzrostu wykonania dochodów bieżących za lata 2019-2022, na podstawie której zaplanowano dochody w prezentowanej prognozie.

Ponadto uwzględniono wyższe wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych. Wysokość podatku rolnego zaplanowano na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023, który wynosi 74,05zł za 1dt tj. 185,13 z ha fizycznego oraz 370,26 z ha przeliczeniowego. Podatek leśny wyliczono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku, która wynosi 323,18zł/1m³ x0,220 m³ czyli z

powierzchni ha fizycznego wynosi 71,10 zł. Stawki podatku od nieruchomości zaplanowano wg wstępnych propozycji do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie ustalenie podatku od nieruchomości na 2023 rok. o wskaźnik wzrostu stawek podatków i opłat ogłoszony obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 w stosunku do 2022 r. średnio o 12,00%

Planowane kwoty subwencji ogólnej na 2023 rok oraz roczna planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wprowadzone do budżetu zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022. Natomiast dotacje zostały wprowadzone zgodnie z Decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.210.28.2022 z dnia 20 października 2022 r. do projektu ustawy budżetowej na 2023 r. ustalono wielkości kwot poszczególnych dotacji, gdzie po ogłoszeniu ustawy budżetowej w trakcie roku budżetowego 2023 mogą ulec zmianie..

Wobec powyższego dochody bieżące zostały zachowawczo zaprognozowane w latach 2023-2029 z możliwością ewentualnej późniejszej korekty.

Wolne środki wykonane wg stanu na 31.12.2021 r. wyniosły 4 093 822,58 zł. Z ww. kwoty nie planuje się zaangażowania na etapie projektu budżetu 2023 r. W 2023 r. kwota ta zabezpiecza w znacznym stopniu realizację zmian wydatków budżetowych w ciągu roku budżetowego. Na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 773 218,56 zł oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek z w kwocie 569 740,00 zł zaangażowano środki tytułem planowanej do osiągnięcia nadwyżki budżetowej za rok 2022

WYDATKI BIEŻĄCE

Wysokość wydatków ustalono wg realnych potrzeb koniecznych do zabezpieczenia ciągłości wykonywanej działalności Gminy.

Poziom zatrudnienia zaplanowano na tym samym poziomie przez cały okres prognozy. Natomiast koszty utrzymania stanowisk pracy z uwzględnieniem wytycznych Systemu Monitorowania Usług Publicznych zaplanowano bez względu na rodzaj prowadzonej działalności w całości w rozdziale podmiotowym Urzędu Gminy.

Powyższe działania mają odzwierciedlać konieczność zwiększenia dyscypliny budżetowej Gminy w najbliższych latach.

KOSZTY OBSŁUGI DŁUGU

Przy wyliczeniu odsetek do obsługi długu uwzględniono harmonogramy planowanych spłat przy zawartych umowach oraz wzrosty stóp procentowych .

Odległy czas prognozy zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych tak dochodów jak i do poniesienia wydatków dlatego przy jak największej ostrożności kalkulowano tak dochody jak i wydatki budżetowe na lata prognozowane.