

**UCHWAŁA NR XLVII/275/2022
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 10 listopada 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 2022 poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy uchwała co następuje:

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

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do WPF

- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Kucharski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025 ²⁾	2026	2027	2028	2029	2030
1. Dochody ogółem^x	34 061 061,34	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 ^x , z tego:	26 805 393,43	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	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	7 033 052,00	7 828 820,00	7 791 000,00	6 878 000,00	6 966 000,00	7 550 000,00	7 146 000,00	7 238 000,00	0,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	9 432 615,26	4 627 000,00	4 720 000,00	4 814 000,00	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00	0,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	5 329 425,60	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 ^x , w tym:	7 255 667,91	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 ^x	526 320,14	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	6 729 347,77	13 537 371,99	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x	34 970 762,18	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 ^x , w tym:	24 303 378,62	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	8 017 687,15	6 613 000,00	6 778 000,00	6 886 448,00	6 990 000,00	7 100 000,00	7 171 000,00	7 278 000,00	0,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	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) ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Wydatki majątkowe ^x , w tym:	10 667 383,56	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:	10 361 383,56	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
3. Wynik budżetu^x	-909 700,84	7 540,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	7 540,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
4. Przychody budżetu^x	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 ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	1 440 924,84	633 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	839 704,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	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 ^x	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 ^x , w tym:	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	69 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym:	44 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

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

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		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	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00	
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	242 542,39	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	242 542,39	352 542,39	447 666,11	418 983,83	330 389,83	380 389,83	404 931,35	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	44 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kwota długu^x, w tym:		3 557 508,00	2 916 288,00	2 314 847,00	1 569 533,00	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	0,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	2 502 014,81	2 242 790,00	2 478 461,00	2 026 781,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	0,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	4 012 935,65	2 876 470,00	2 478 461,00	2 026 781,00	2 073 581,00	2 170 283,67	1 394 000,00	1 520 000,00	0,00	
8. Wskaźnik splaty zobowiązań											
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	2,45%	2,44%	1,43%	2,59%	1,07%	0,17%	0,17%	1,96%	0,00%	
8.1_vROD_2023		0,00	0,02	0,01	0,03	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) ^x	16,45%	16,12%	17,56%	15,03%	14,72%	15,02%	10,12%	10,62%	0,00%	
8.3	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	19,37%	19,33%	18,20%	17,75%	14,54%	14,26%	13,95%	15,00%	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) ^x	21,51%	21,47%	20,34%	19,89%	16,71%	16,43%	16,12%	15,00%	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 ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
		0,00	0,18	0,15	0,11	0,00	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	162 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	162 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	155 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 849 711,33	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 ^x	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 ^x , 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	1 171 907,68	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:	1 171 907,68	0,00	0,00	0,00	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.

9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	512 141,31	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00		0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto założenia 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 XLVII/projekt/2022 Rady Gminy Dąbrowa Zielona planowaną na dzień 10 listopada 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 8 023 993,34 zł,

w tym: dochody bieżące o kwotę 8 018 641,37 zł.

Do dochodów bieżących wprowadzono dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie obsługi obywateli i z wykonywaniem zezwoleń w kwocie 84,00 zł, z przeznaczeniem z opracowaniem planów akcji kurierskiej w kwocie 119,00 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie 125 839,44 zł, z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy Dąbrowa Zielona w kwocie 3 750,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatków osłonowych w kwocie 362 916,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych osób uprawnionych w kwocie 11 536,00 zł, z przeznaczeniem na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych w kwocie 20 546,52 zł, z przeznaczeniem na kartę dużej rodziny w kwocie 25,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodków wsparcia-środowiskowego domu samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 58 782,00 zł,. Dotację celową otrzymaną z budżetu na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych w kwocie 7 680,00 zł, tytułem zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2021 r. w kwocie 43 697,84 zł , środki na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 29 586,00 zł. Dokonano zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2 888 418,57 zł, w części oświatowej subwencji ogólnej na kwotę 113 099,00 zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie dodatków węglowych dla gospodarstw domowych w kwocie 3 439 440,00 zł, na sfinansowanie dodatków węglowych dla podmiotów wrażliwych w kwocie 183 600,00 zł, na zakup preferencyjny węgla dla gospodarstw domowych w kwocie 400 000,00 zł oraz na rekompensaty węglowe dla przedsiębiorstw w kwocie 99 960,00 zł, pozostałe dochody w kwocie 124 476,00 zł planowane do pozyskania tytułem odsetek od nieterminowych wpłat , podatku od czynności cywilnoprawnych i innych. Do dochodów majątkowych wprowadzono z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2021 r. w kwocie 23 323,97 zł oraz dokonano zmniejszenia na kwotę 17 972,00 zł tytułem sprzedaży działek ?brak nabywców/.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 34 061 061,34 zł, w tym dochody majątkowe 7 255 667,91zł.

2. Wydatki

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2022 r.

- zwiększając o kwotę 5 178 413,77 zł,

w tym: wydatki bieżące o kwotę 5 169 877,84 zł

wydatki majątkowe o kwotę 8 535,93 zł.

W związku z wprowadzonymi środkami do strony dochodów budżetowych dokonano zwiększenia 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 34 970 762,18 zł, w tym: wydatki majątkowe 10 667

383,56 zł.

3. Plan przychodów i rozchodów budżetowych

Przychody uległy zmniejszeniu o kwotę 2 845 579,57 zł.

Ogółem przychody po zmianach wynoszą 1 555 320,84 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 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 1 271 888,37 zł.

Rozchody budżetowe nie uległy zmianie

4. Deficyt/nadwyżka budżetu

Deficyt budżetu Gminy uległ zmniejszeniu o kwotę 2 845 579,57 zł i po zmianie wynosi 909 700,84 zł. Uległy zmianie wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy zmniejszając o kwotę 2 309 058,77 zł i po zmianie nie są zaangażowane. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych zaangażowanie uległo zmniejszeniu o kwotę 536 520,80 zł i po zmianie wynosi 1 271 888,37 zł w tym na pokrycie deficytu budżetu wynosi 839 704,84 zł

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