

**UCHWAŁA NR XXXIX/228/2022  
RADY GMINY DĄBROWA ZIELONA**

z dnia 16 marca 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 2021 r. poz. 1372 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 2021 poz. 305 ze zm.), Rada Gminy uchwala co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Zielona na lata 2022-2029 wraz 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>	21 561 382,17	23 458 014,30	21 807 000,00	20 984 200,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00	0,00
1.1 Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	17 267 004,00	19 800 000,00	19 807 000,00	19 184 200,00	19 486 000,00	19 836 000,00	19 193 000,00	19 587 000,00	0,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 118 682,00	2 515 000,00	2 553 000,00	2 591 000,00	2 630 000,00	2 669 000,00	2 709 000,00	2 750 000,00	0,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 200,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	6 814 723,00	7 828 820,00	7 791 000,00	6 878 000,00	6 966 000,00	7 550 000,00	7 146 000,00	7 238 000,00	0,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	3 879 501,00	4 627 000,00	4 720 000,00	4 814 000,00	4 910 000,00	5 008 000,00	5 108 000,00	5 210 000,00	0,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	4 450 898,00	4 826 180,00	4 740 000,00	4 898 200,00	4 977 000,00	4 606 000,00	4 227 000,00	4 386 000,00	0,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	1 046 291,00	755 000,00	763 000,00	771 000,00	779 000,00	787 000,00	795 000,00	803 000,00	0,00
1.2 Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	4 294 378,17	3 658 014,30	2 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	543 802,14	80 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 750 576,03	3 578 014,30	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>	24 307 479,51	23 450 474,30	21 205 559,00	20 238 886,00	19 011 280,00	19 438 400,00	18 770 787,00	19 312 000,00	0,00
2.1 Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	17 554 599,75	17 557 210,00	17 328 539,00	17 157 419,00	17 412 419,00	17 665 716,33	17 799 000,00	18 067 000,00	0,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 666 241,22	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:	144 477,00	120 491,75	93 416,29	63 648,53	39 173,02	28 378,84	17 014,63	6 875,00	0,00
2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <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>	77 761,23	66 476,13	55 698,48	41 541,48	27 567,02	20 523,95	9 741,61	0,00	0,00
2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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:	6 752 879,76	5 893 264,30	3 877 020,00	3 081 467,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00	0,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 733 459,76	4 235 250,00	3 877 020,00	2 869 667,00	1 598 861,00	1 772 683,67	971 787,00	1 245 000,00	0,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>	-2 746 097,34	7 540,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	0,00	7 540,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>	3 347 317,34	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:	1 564 526,14	633 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	1 564 526,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	1 712 795,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	1 111 575,20	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:	0,00	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>		601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00	0,00	
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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		3 557 508,00	2 916 288,00	2 314 847,00	1 569 533,00	1 094 813,00	697 213,00	275 000,00	0,00	0,00	
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>	-287 595,75	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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	3 059 721,59	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	
<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>	3,18%	2,26%	1,27%	2,42%	1,07%	0,17%	0,17%	1,96%	0,00%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	-0,06%	15,58%	17,05%	14,55%	14,49%	14,83%	10,02%	10,62%	0,00%	
		4,00%	16,10%	18,37%	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>	19,82%	17,57%	16,36%	15,83%	12,41%	12,10%	11,34%	12,35%	13,88%	
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>	21,96%	19,71%	18,50%	17,97%	14,58%	14,27%	13,51%	12,35%	13,88%	
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	
<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	450 846,41	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:	450 846,41	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	450 846,41	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>	297 446,57	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	297 446,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	274 400,04	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	3 273 681,76	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:	961 410,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	369 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>											

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

10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 483 260,33	4 901 397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 209 578,57	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	3 273 681,76	4 855 397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	601 220,00	641 220,00	601 441,00	745 314,00	474 720,00	397 600,00	422 213,00	275 000,00		0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>23 923 943,20</b>	<b>4 483 260,33</b>	<b>4 901 397,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 384 464,65</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>3 346 752,09</b>	<b>1 209 578,57</b>	<b>46 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 255 578,57</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>20 577 191,11</b>	<b>3 273 681,76</b>	<b>4 855 397,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 128 886,08</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>6 650 541,20</b>	<b>1 261 976,71</b>	<b>1 906 427,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 168 203,71</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>6 033 512,11</b>	<b>964 530,14</b>	<b>1 860 427,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 824 757,14</b>
1.1.2.1	Zielona Jura (Projekt partnerski 3 gmin) - EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA, ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII I GOSPODARKA NISKOEMISYJNA	1. URZĄD	2018	2023	2 200 000,00	525 830,14	1 674 100,00	0,00	0,00	2 199 930,14
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna budynku OSP Ulesie -	1. URZĄD GMINY	2020	2022	480 000,00	435 200,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
1.1.2.3	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	1 818 964,00	1 750,00	34 622,00	0,00	0,00	36 372,00
1.1.2.4	Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej -	DĄBROWA ZIELONA	2022	2023	1 534 548,11	1 750,00	151 705,00	0,00	0,00	153 455,00
<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>16 813 402,00</b>	<b>2 889 026,62</b>	<b>2 994 970,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 884 003,94</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 269 723,00</b>	<b>579 875,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>579 875,00</b>
1.3.1.1	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - WFOŚ/NFOŚ - Oczyszczanie wsi z materiałów szkodliwych.	1. URZĄD GMINY	2015	2022	158 239,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2020	2022	2 081 484,00	519 750,00	0,00	0,00	0,00	519 750,00
1.3.1.3	Program CZYSTE POWIETRZE -	1. URZĄD GMINY	2021	2022	30 000,00	20 125,00	0,00	0,00	0,00	20 125,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>14 543 679,00</b>	<b>2 309 151,62</b>	<b>2 994 970,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 304 128,94</b>
1.3.2.1	STUDNIE - Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla mieszkańców - stutnie; urzędzenia do uzdatniania wody - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	1. URZĄD	2018	2022	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.2	Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na "Centrum opiekuńczo-mieszkalne -	1. URZĄD GMINY	2021	2023	3 596 679,00	1 348 006,62	2 226 290,32	0,00	0,00	3 574 296,94
1.3.2.3	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 786 w m. Święta Anna /130m/ -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	300 000,00	30 000,00	135 000,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa/modernizacja budynku OSP Raczkowice -	1. URZĄD GMINY	2021	2022	192 000,00	170 700,00	0,00	0,00	0,00	170 700,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej m. Dąbrowa Zielona etap IV-V -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	10 000 000,00	500 000,00	633 680,00	0,00	0,00	1 133 680,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Ulesie gm. Dąbrowa Zielona -	DĄBROWA ZIELONA	2021	2022	350 000,00	241 025,00	0,00	0,00	0,00	241 025,00
1.3.2.7	E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona -	1. URZĄD GMINY	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00
1.3.2.8	LABORATORIUM PRZYSZŁOŚCI -	2. SP Dąbrowa Zielona	2021	2022	90 000,00	13 420,00	0,00	0,00	0,00	13 420,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXIX/228/2022

Rady Gminy Dąbrowa Zielona

z dnia 16 marca 2022 r.

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

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

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto założenie spełnienia wymogów ustawy o finansach publicznych. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 20009 r. o finansach publicznych.

Zmiany zostały dokonane poprzez wprowadzenie zmian procedowanych Uchwałą z dnia 15 marca 2022 w sprawie zmian w budżecie w planie dochodów, wydatków, deficytu oraz planie przychodów.

### **1. Dochody**

Zmieniono plan dochodów budżetowych na 2022 zwiększając o kwotę .4 287 758,76 zł

w tym: dochody bieżące o kwotę 462 199,00 zł, dochody majątkowe o kwotę 3 825 559,76 zł

Wprowadzono do dochodów bieżących środki tytułem podpisanego porozumienia na lokalny transport zbiorowy w ramach rozwoju przewozów autobusowych w kwocie 299 032,00 zł, tytułem dotacji na zadania zlecone gminie dotyczące wydatków związanych z wykonywaniem zadań Urzędu Wojewódzkiego o kwotę 203,00 zł, dotacji celowej w ramach umowy o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na realizację projektu "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR" w kwocie 40 700,00 zł, wprowadzono dodatkowo kwotę dochodów tytułem weryfikacji deklaracji na podatek od nieruchomości w kwocie 50 000,00 zł, wprowadzono środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej w kwocie 9 848,00 zł, wprowadzono środki z Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania "Opieka wychnieniowa" w kwocie 68 544,00 zł, różne dochody w zakresie świadczeń rodzinnych, wychowawczych w kwocie 1 600,00 zł, środki w ramach Programu Priorytetowego "Czyste powietrze" w kwocie 20 125,00 zł oraz dokonano zmniejszenia subwencji ogólnej w części oświatowej o kwotę 18 005,00 zł zgodnie z informacją o przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2022 rocznych kwotach poszczególnych części subwencji. W ramach dochodów majątkowych wprowadzono środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie zadania " E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona" w kwocie 1 440 000,00 zł oraz na finansowanie zadania "Modernizacja budynku remizy OSP wraz z utworzeniem sali konferencyjno-widowiskowej w miejscowości Dąbrowa Zielona" w kwocie 848 725,00 zł, wprowadzono środki Funduszu Solidarnościowego w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej "Centra opiekuńczo-mieszkalne" na realizację zadania "Adaptacja bazy po byłym SKR Dąbrowa Zielona z przeznaczeniem na Centrum opiekuńczo-mieszkalne" w kwocie 1 011 004,62 zł oraz wprowadzono planowane wpływy od mieszkańców gminy na realizację zadania "Zielona Jura - wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona w kwocie 525 830,14 zł.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi 21 561 382,17 zł, w tym dochody majątkowe 4 294 378,17 zł.

### **2. Wydatki**

Zmieniono plan wydatków budżetowych na 2022 r. zwiększając o kwotę 4 413 086,33 zł, w tym: wydatki bieżące o kwotę 544 106,57 zł, wydatki majątkowe o kwotę 3 868 979,76 zł.

W związku z wprowadzonymi środkami do strony dochodów budżetowych dokonano zwiększenia wydatków budżetowych w poszczególnych klasyfikacjach budżetowych oraz zabezpieczono wkład własny do poszczególnych zadań co szczegółowo przedstawia załącznik nr 2 do Uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 r. oraz załącznik nr 3 zadań inwestycyjnych.

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 24 307 479,51 zł, w tym wydatki majątkowe 6 752 879,76 zł.

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

Przychody uległy zmianie o kwotę 125 327,57 zł. Ogółem przychody po zmianach wynoszą 3 347 317,34. Rozchody budżetowe pozostały na niezmiennych poziomach tj. 601 220,00 zł.

### **4. Deficyt/nadwyżka budżetu**

Uległ zmianie deficyt budżetu o kwotę 125 327,57 zł i po zmianie wynosi 2 746 097,34 zł. Uległa zmianie nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych o kwotę 383 246,14 zł i po zmianie wynosi 1 564 526,14 zł, która to w całości została przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu. Uległy zmniejszeniu wolne środki o kwotę 257 918,57 zł i wynoszą po zmianie 1 712 795,20 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu 1 111 575,20 zł.

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

### **Przedsięwzięcia**

W załączniku nr 2 do WPF wydatki bieżące poz. 1.1 na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 dokonano zwiększenia limitów w roku 2022 o kwotę 461 595,57 zł uzupełniając limity na przedsięwzięciach projektowych Dąbrowskie przedszkolaki przecierają szlaki o kwotę 5 490,61 zł po zmianach 29 500,61 zł, Szkolne centrum rozwoju o kwotę 103 722,96 zł, po zmianach 267 945,96 zł, w wydatkach majątkowych na zadaniu zwiększono limit o kwotę 455 830,14 po zmianach wynosi 525 830,14 zł wprowadzono nowe zdanie Modernizacja energetyczna budynku OSP w Cielętnikach w kwocie 1 750,00 zł w roku 2023 34622,00 zł jako wkład własny, Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Zielonej w kwocie 1 750,00 zł, w roku 2023 - 151 705,00 zł. W poz. 1.2 wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego wydatki bieżące wprowadzono na realizację gminnych przewozów osób o charakterze użyteczności publicznej na linii komunikacyjnej przebiegającej na obszarze Gminy Dąbrowa Zielona w kwocie 332 257,00 zł. W poz.1.3 wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe w wydatkach bieżących wprowadzono program Czyste powietrze w kwocie limitu 20 125,00 zł, wydatki majątkowe na zadanie "Adaptacja bazy po byłym SKR w Dąbrowie Zielonej z przeznaczeniem na Centrum opiekuńczo-mieszkalne" o kwotę limitu 1 011 004,62 zł, w roku 2023 o kwotę 1 673 618,32 zł, dopisano zadanie Laboratorium Przyszłości na kwotę limitu 13 420,00 zł, dokonano zmiany realizacji zadania E-usługi dla mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona planowanego do realizacji zmniejszając limity w latach na 2022-2023, w 2022 r. w kwocie 60 000,00 zł, w 2023 r. 100 000,00 zł.