

Projekt

z dnia 7 grudnia 2021 r.

Zatwierdzony przez .....

  
Katarzyna Gołębiewska-Jarek

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY DĄBROWA**

z dnia 16 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535, poz. 1773) w związku z art. 7 i art. 9 oraz art. 24 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2021, poz. 1927) Rada Gminy Dąbrowa uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2033, która zawiera:

- 1) prognozę kształtowania się wartości budżetowych i kształtowania się kwoty długu na lata 2022-2033, stanowiącą załącznik nr 1
- 2) wykaz przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 2
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy


§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań określonych z § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXV/226/20 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

SKARBNIK GMINY

  
Katarzyna Szafarska



2029	40 450 000,00	40 300 000,00	10 750 000,00	400 000,00	9 800 000,00	6 250 000,00	13 000 000,00	7 250 000,00	150 000,00	50 000,00	90 000,00
2030	41 605 000,00	41 450 000,00	11 000 000,00	450 000,00	10 250 000,00	6 500 000,00	13 250 000,00	7 500 000,00	155 000,00	50 000,00	95 000,00
2031	42 660 000,00	42 500 000,00	11 250 000,00	500 000,00	10 500 000,00	6 750 000,00	13 500 000,00	7 750 000,00	160 000,00	50 000,00	100 000,00
2032	43 715 000,00	43 550 000,00	11 500 000,00	550 000,00	10 750 000,00	7 000 000,00	13 750 000,00	8 000 000,00	165 000,00	50 000,00	105 000,00
2033	44 770 000,00	44 600 000,00	11 750 000,00	600 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	14 000 000,00	8 250 000,00	170 000,00	50 000,00	110 000,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być sfinansowany także w układzie pięcioletnim, 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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzor stosuje się dla lat wyliczających 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 wykończenia budżetu jednostki wyliczającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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>			
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2015	25 698 338,40	24 236 926,29	13 229 943,88	0,00	0,00	374 853,00	20 010,11	102 922,27	0,00	1 462 410,11	1 462 410,11	0,00	
Wykonanie 2016	28 637 983,10	27 563 387,90	13 368 638,21	0,00	0,00	318 241,47	0,00	116 327,80	0,00	1 074 595,20	1 074 595,20	0,00	
Wykonanie 2017	28 377 372,67	26 852 835,04	12 227 237,42	0,00	0,00	288 401,84	0,00	105 640,90	0,00	1 624 537,63	1 624 537,63	0,00	
Wykonanie 2018	31 351 566,72	28 873 455,37	13 136 740,65	0,00	0,00	248 255,93	0,00	90 853,01	0,00	2 478 111,35	2 478 111,35	0,00	
Wykonanie 2019	37 372 045,86	31 783 231,52	13 930 301,25	0,00	0,00	213 422,36	0,00	73 947,75	0,00	5 598 814,34	5 598 814,34	659 934,78	
Wykonanie 2020	38 337 610,26	34 880 265,45	15 039 971,22	0,00	0,00	246 540,89	0,00	44 677,60	0,00	3 457 344,81	3 457 344,81	711 006,00	
Plan 3 kw. 2021	53 633 066,57	39 237 864,29	16 337 995,05	0,00	0,00	190 000,00	5 000,00	25 000,00	0,00	14 595 184,28	14 595 184,28	828 681,42	
Wykonanie 2021	51 398 086,36	39 573 975,04	16 661 083,78	0,00	0,00	185 000,00	5 000,00	17 000,00	0,00	11 824 113,32	11 824 113,32	493 027,14	
2022	48 254 193,99	35 741 267,88	17 554 620,00	0,00	0,00	230 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	12 512 926,11	12 512 926,11	1 239 000,00	
2023	40 920 000,00	33 670 000,00	17 659 876,00	0,00	0,00	450 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00	20 000,00	
2024	36 750 000,00	33 750 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	400 000,00	10 000,00	40 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	30 000,00	
2025	37 400 000,00	33 900 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	40 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	30 000,00	
2026	36 135 000,00	34 135 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	30 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	37 040 000,00	34 540 000,00	17 850 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	25 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2028	37 695 000,00	34 895 000,00	17 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	20 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2029	38 750 000,00	35 250 000,00	17 950 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	18 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	
2030	39 905 000,00	35 905 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	12 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2031	41 500 000,00	36 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	10 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2032	43 205 000,00	36 705 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	5 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2033	44 410 000,00	37 410 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	3 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wymik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	w tym:	w tym:
		3.1	3					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x(6)</sup>			
Wykonanie 2015	3 225 332,52	3 225 332,52	778 511,96	616 137,94	0,00	0,00	0,00	162 374,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 918 276,76	1 080 511,05	516 908,22	0,00	0,00	0,00	0,00	516 908,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 675 788,52	1 470 710,45	1 354 673,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 673,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 448 162,31	1 448 162,31	1 559 752,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 559 752,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-593 593,73	0,00	5 491 353,51	4 000 000,00	593 593,73	0,00	0,00	1 491 353,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 990 796,65	0,00	4 661 641,43	2 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	2 661 641,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-7 220 517,50	0,00	9 363 777,48	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	611 046,49	4 661 840,99	0,00	0,00	0,00	3 220 517,50
Wykonanie 2021	-6 720 517,50	0,00	9 363 777,48	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	611 046,49	4 661 840,99	0,00	0,00	0,00	2 720 517,50
2022	-4 163 169,01	0,00	5 424 511,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	350 000,00	2 014 511,00	350 000,00	0,00	0,00	1 753 169,01
2023	-700 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 610 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 560 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objętościach 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.

Wyszczególnienie	z tego:			4.4	4.5	4.5.1	5	5.1	z tego:		
	w tym:		5.1.1						w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem: dług (X 7)							na pokrycie deficytu budżetu X	Rozchody budżetu X	
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	na pokrycie deficytu budżetu X	innych przychodów niezwiązanych z zadaniem: dług (X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X				
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	3 486 936,26	3 486 936,26	2 854 046,26	2 720 046,26	134 000,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 511,05	1 080 511,05	134 000,00	0,00	134 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 710,45	1 470 710,45	134 000,00	0,00	134 000,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 550,90	1 516 550,90	134 000,00	0,00	134 000,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 266 118,35	2 266 118,35	382 707,00	0,00	382 707,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 550,60	1 258 660,60	300 000,00	0,00	300 000,00		
Plan 3 kw. 2021	190 890,00	0,00	0,00	0,00	2 143 259,98	2 083 259,98	752 399,98	0,00	752 399,98		
Wykonanie 2021	190 890,00	0,00	0,00	0,00	2 143 259,98	2 083 259,98	752 399,98	0,00	752 399,98		
2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 281 341,99	1 281 341,99	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610 000,00	3 610 000,00	2 010 000,00	2 000 000,00	10 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	liczne kwoty przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań x	limite rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	12 937 163,32	0,00	1 673 234,57	1 835 606,59			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	11 656 652,27	0,00	2 749 334,73	3 256 242,95			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	10 385 941,82	0,00	3 005 155,57	4 359 629,60			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 669 360,92	0,00	2 493 176,09	4 052 990,19			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 603 262,57	0,00	3 144 176,70	4 635 532,21			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	190 890,00	11 344 601,97	0,00	3 611 110,69	6 242 752,12			
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	60 000,00	13 261 341,99	0,00	-813 413,24	4 359 474,24			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	60 000,00	13 261 341,99	0,00	-1 376 272,84	3 796 614,84			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	-1 119 029,23	1 305 481,77			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 700 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 090 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 530 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 830 000,00	0,00	3 365 000,00	3 365 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 130 000,00	0,00	3 960 000,00	3 960 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 430 000,00	0,00	4 505 000,00	4 505 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 730 000,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	5 545 000,00	5 545 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	360 000,00	0,00	6 845 000,00	6 845 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 190 000,00	7 190 000,00			

8) Skierowanie o środki dbyczy 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 należny ująć w objaśnieniach dołączonych do wyłobnie;

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 planowy rok	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat) <sup>x</sup>	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,16%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-1,42%	1,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	-3,32%	0,55%	x	x	x	x
2022	5,20%	-4,33%	-2,05%	12,28%	12,19%	TAK	TAK
2023	5,55%	6,03%	7,68%	10,61%	10,52%	TAK	TAK
2024	6,35%	8,63%	9,61%	9,77%	9,68%	TAK	TAK
2025	5,77%	9,28%	x	8,84%	8,75%	TAK	TAK
2026	5,75%	11,38%	x	6,70%	6,43%	TAK	TAK
2027	5,22%	12,83%	x	6,37%	6,10%	TAK	TAK
2028	4,88%	13,94%	x	6,06%	5,79%	TAK	TAK
2029	4,65%	15,12%	x	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2030	4,46%	16,07%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2031	2,28%	16,85%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2032	0,42%	18,76%	x	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2033	0,01%	19,26%	x	14,99%	14,99%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

---

Ustalona na lata 2022-2025 rełacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	9.1	9.1.1
Wyszczególnienie	Dochoły 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>	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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>	Wydaki 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>	Wydaki 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>	Wydaki 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>	Wydaki 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>
Wykonanie 2015	2 868,50	2 868,50	0,00	0,00	0,00	58 485,00	58 485,00	58 485,00	58 485,00	58 485,00
Wykonanie 2016	86 296,38	86 296,38	0,00	0,00	0,00	30 371,60	30 371,60	30 371,60	30 371,60	30 371,60
Wykonanie 2017	275 130,08	275 130,08	0,00	0,00	0,00	177 135,71	177 135,71	177 135,71	177 135,71	177 135,71
Wykonanie 2018	79 758,78	79 758,78	545 794,47	545 794,47	545 794,47	153 400,30	153 400,30	153 400,30	153 400,30	153 400,30
Wykonanie 2019	128 725,51	128 725,51	420 178,00	420 178,00	420 178,00	156 439,49	156 439,49	156 439,49	156 439,49	156 439,49
Wykonanie 2020	156 320,66	156 320,66	518 178,00	518 178,00	518 178,00	256 985,17	256 985,17	256 985,17	256 985,17	256 985,17
Plan 3 kw. 2021	340 074,24	340 074,24	4 112 856,97	4 112 856,97	4 112 856,97	572 472,68	572 472,68	572 472,68	572 472,68	572 472,68
Wykonanie 2021	60 981,59	60 981,59	2 710 145,41	2 710 145,41	2 710 145,41	345 671,70	345 671,70	345 671,70	345 671,70	345 671,70
2022	447 861,91	447 861,91	2 303 679,78	2 303 679,78	2 303 679,78	99 561,08	99 561,08	99 561,08	99 561,08	99 561,08
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	w tym:		z tego:				Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ulernego wydatku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1						10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	616 812,36	616 812,36	2 868,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	30 584,00	30 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	14 950,00	14 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	739 183,99	739 183,99	545 794,47	2 202 392,01	1 463 208,02	739 183,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 376 506,47	1 376 506,47	420 178,00	2 254 955,95	1 630 461,07	624 494,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	825 324,13	825 324,13	518 178,00	2 310 477,55	1 894 117,86	416 359,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	5 279 323,45	5 279 323,45	4 112 856,97	5 739 290,58	2 895 609,16	2 843 681,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 860 732,34	3 860 732,34	2 710 145,41	4 656 018,48	2 975 613,14	1 680 405,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 252 883,94	4 252 883,91	2 303 679,78	5 080 000,00	0,00	5 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	5 620 000,00	50 000,00	5 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp	Wyszczególnienie	Wydatki Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszujących (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki i samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wiązywaniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>3)</sup>
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 516 580,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 266 118,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 258 660,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	2 083 259,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 083 259,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	761 341,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

- 9) W oparciu o dane o wydatkach budżetowych, o które została poniesiona wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu, spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrocie, 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.
- \* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 - 8.3.1 pozycji z sekcji 12.
  - x pozycja oznaczona symbolem „x” oznacza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dotychczas: nazwę okresu, na który zaplanowano wydatki, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających podać wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....

kwoty w zł Rady Gminy Dąbrowa

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 300 000,00	5 080 000,00	5 620 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	14 860 000,00
1.a	- wydatki bieżące				50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 250 000,00	5 080 000,00	5 570 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	14 810 000,00
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.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				4 055 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 055 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w Skarbiszowie - PROW 2014-2020	UG Dąbrowa	2019	2023	4 055 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				13 245 000,00	3 080 000,00	3 620 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	10 860 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze Gminy Dąbrowa obejmującego część obrębów wsi Chrościna -	UG Dąbrowa	2019	2023	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 195 000,00	3 080 000,00	3 570 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	10 810 000,00
1.3.2.1	Uzbrojenie terenów budowlanych - uzbrojenie terenów budowlanych w sieć wodociagową i kanalizacyjną	UG Dąbrowa	2011	2025	2 500 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy PSP w Naroku -	UG Dąbrowa	2018	2023	4 560 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.3	Budowa przedszkola w Dabrowie -	UG Dąbrowa	2021	2025	6 085 000,00	10 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	6 010 000,00
1.3.2.4	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - dotacje dla mieszkańców na podstawie Uchwały Nr XXX/283/21 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 27 maja 2021 r.	UG Dąbrowa	2021	2025	100 000,00	20 000,00	20 000,00	30 000,00	30 000,00	100 000,00

SKARBNIK GMINY  
Katarzyna Szafarska

## Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej 2022 – 2033 dla Gminy Dąbrowa

**Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022 – 2033** została opracowana na podstawie obowiązujących przepisów tj. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm) oraz ustawy z dnia 14 października 2021 r. *o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw* (Dz. U. z 2021, poz. 1927).

Stanowi ona analizę sytuacji finansowej gminy w całym okresie objętym prognozą z punktu widzenia zabezpieczenia finansowania przedsięwzięć bieżących i majątkowych. Obrazuje potencjał inwestycyjny i zdolność kredytową gminy w całym okresie prognozowania.

Dane przyjęte do prognozy są wynikiem analizy kształtowania się dochodów i wydatków za trzy kwartały 2021 r. oraz planowanego wykonania budżetu za cały 2021 rok; uwzględniają założenia do projektu budżetu Państwa na rok 2022 mające wpływ na budżet, takie jak dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czy minimalne wynagrodzenie, a także informacje Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (przekazane w piśmie ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.) o planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanych na 2022 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, informacje Wojewody Opolskiego (przekazane w piśmie FB.I.3110.15.2021 z dnia 25 października 2021 r.) w sprawie kwot dotacji celowych na zadania zlecone gminie ustawami i na dofinansowanie zadań własnych gminy oraz informacje Krajowego Biura Wyborczego (przekazane w piśmie DOP-3113-3/21 z dnia 20 października 2021 r.) w sprawie dotacji celowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

**Subwencję oświatową** w latach objętych prognozą zaplanowano w oparciu o aktualną liczbę dzieci w poszczególnych rocznikach uczęszczających do gminnych jednostek oświatowych.

Zakłada się systematyczny wzrost podatków lokalnych, ze szczególnym uwzględnieniem **podatku od nieruchomości** – dostosowany do górnych stawek ogłaszanych przez Ministra Finansów.

Istotny element wieloletniej prognozy finansowej stanowią **dochody ze sprzedaży majątku**. Dzięki działaniom podjętym w latach 2019 – 2020 polegającym na podziałach geodezyjnych nieruchomości należących do gminy, a także uzbrojeniu powstałych w ten sposób działek budowlanych pozyskano mienie, które można przeznaczyć do sprzedaży. W roku 2021 pozyskano z tego tytułu ponad 1.000.000,00 zł dlatego na rok 2022, na podstawie uchwał Rady Gminy wyrażających zgodę na zbycie nieruchomości, zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży majątku w kwocie 650.000,00 zł, a na kolejne lata z tendencją malejącą.

**Wydatki bieżące** związane z funkcjonowaniem organów gminy zostały przedstawione w wysokościach, które mają zapewnić sprawne funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, z uwzględnieniem postępującego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Pełne finansowanie muszą mieć zapewnione takie dziedziny jak istniejąca sieć szkół i przedszkoli wraz z zapewnieniem wynagrodzeń zgodnie zapisami Karty Nauczyciela w tych jednostkach, rosnące zadania z zakresu opieki społecznej (**uwzględniono zakończenie obsługi rządowego programu 500+ od połowy 2022 roku**), koszty utrzymania infrastruktury drogowej, licznych obiektów sportowych oraz koszty obsługi zadłużenia.

Wydatki na rok 2022 dotyczące wynagrodzeń wraz z pochodnymi w administracji założono na poziomie poprzedniego roku budżetowego – nie planuje się podwyżek wynagrodzeń, uwzględniono natomiast środki na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które można dziś zaprognozować na najbliższe lata odpowiednio:

rok 2022 – 386.960,00 zł

rok 2023 – 355.258,00 zł

rok 2024 – 358.945,00 zł

rok 2025 – 135.800,00 zł.

**Wydatki majątkowe** uwzględnione w prognozie zaplanowano na podstawie projektu budżetu roku bazowego 2022, wykazu przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022 - 2025, a w dalszych latach na podstawie możliwości wynikających z planowanych kwot dochodów pomniejszonych o wydatki bieżące i kwoty na spłatę zobowiązań.

Na **PRZYCHODY** budżetu w roku bazowym 2022 składają się:

- spłata pożyczki udzielonej w 2021 roku Stowarzyszeniu Dąbrowskie Skarby – 60.000,00 zł
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na rachunek budżetu w 2021 roku – 350.000,00 zł
- planowana pożyczka WFOŚiGW na budowę kanalizacji w Skarbiszowie (wyprzedzające finansowanie) – 1.000.000,00 zł,
- planowana pożyczka WFOŚiGW na budowę kanalizacji w Skarbiszowie (część na wkład własny) – 1.000.000,00 zł
- planowany kredyt na finansowanie deficytu roku 2022 – 1.000.000,00 zł
- wolne środki wynikające z przewidywanego wykonania budżetu roku 2021 – 500.000,00 zł,
- wolne środki – kwota subwencji z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku, która ma wpłynąć na rachunek budżetu do 28 grudnia 2021 roku zgodnie z informacją Ministra Finansów z dnia 29 października br. (pismo ST3.4751.5.2021) – 1.514.511,00 zł,

natomiast na **2023 rok** zaplanowano odpowiednio pożyczki na II etap inwestycji pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie* w łącznej kwocie 2.000.000,00 zł.

Planowane na kolejne lata **ROZCHODY** obejmują wykupy obligacji oraz spłaty zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów wynikające z podpisanych i planowanych umów, a w roku 2024 uwzględniono spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie* w wysokości 2.000.000,00 zł.

Planowany stan zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2022 roku wyniesie **15.000.000,00 zł**.

Na kwotę długu, po uwzględnieniu spłat rat kapitałowych i wykupu obligacji serii B13 w 2022 roku składać się będą:

- obligacje seria C13 – BOŚ (termin wykupu 2023 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria D13 – BOŚ (termin wykupu 2023 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria E13 – BOŚ (termin wykupu 2024 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria F13 – BOŚ (termin wykupu 2024 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria G13 – BOŚ (termin wykupu 2024 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria A19 – BGK (termin wykupu 2025 r. – 2027 r.) – 3.000.000,00 zł
- obligacje seria B19 – BGK (termin wykupu 2027 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria A20 – BGK (termin wykupu 2028 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria B20 – BGK (termin wykupu 2028 r. – 2029 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria A21 (termin wykupu 2029 r. – 2030 r.) – 1.000.000,00 zł
- obligacje seria B21 (termin wykupu 2030 r.) – 1.000.000,00 zł
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie (planowana spłata w 2024 r.) – 1.000.000,00 zł
- pożyczka na wkład własny (plan spłat do 2033 r.) – 1.000.000,00 zł
- planowany kredyt na finansowanie deficytu 2021 roku (brak umowy) – 1.500.000,00 zł
- planowany kredyt na finansowanie deficytu 2022 roku – 1.000.000,00 zł

**Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia wyłączenia ograniczeń wynikających z relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp, zgodnie z którą z rocznego limitu spłat można wyłączyć**

zobowiązania (wraz z odsetkami) zaciągnięte na wkład krajowy związany z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp.

#### Objaśnienia do przyjętych wartości:

**Poz. 2.1.3.1** – odsetki od planowanej pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie (lata 2022 – 2024)*

**Poz. 2.1.3.2** – odsetki od pożyczki na wkład krajowy zadania pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie (lata 2022 – 2033)*

**Poz. 5.1.1.1** – spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie (rok 2024)*

**Poz. 5.1.1.2** – spłata rat kapitałowych od pożyczek na wkład krajowy do zadania pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie (lata 2022 – 2033)*.

**W wykazie przedsięwzięć wieloletnich ujęto jedynie zadania niezbędne, kontynuowane lub wynikające ze wcześniej podjętych zobowiązań.**

#### I. 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 uofp:

Po zakończeniu procesu weryfikacji projektu budowlanego i uzyskaniu wszelkich zezwoleń rozpocznie się realizacja zadania pn. *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie* o łącznych nakładach w wysokości 4.000.055,00 zł, z łącznym limitem wydatków na lata 2022 - 2023 w wysokości 4.000.000,00 zł.

#### II. Wydatki na zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego: brak

#### III. Wydatki na inne programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Przedsięwzięcie pn. *Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze Gminy Dąbrowa obejmującego część obrębu wsi Chróścina* przesunięto do realizacji na rok 2023;

2. Kontynuowane jest przedsięwzięcie pn. *Uzbrojenie terenów budowlanych w sieć wodociągową i kanalizacyjną*, realizowane konsekwentnie przez gminę od roku 2011, z limitami na kolejne lata po 50.000,00 zł;

3. Realizację zadania pn. *Budowa Sali gimnastycznej przy PSP w Naroku* o łącznych nakładach w kwocie 4.560.000,00 zł zaplanowano na lata 2022 – 2023, z limitem wydatków na poszczególne lata: 2022 r. – 3.000.000,00 zł i 2023 r. – 1.500.000,00 zł (przedsięwzięcie dotowane z rządowego programu *Polski Ład* w kwocie 3.690.000,00 zł);

4. Realizację zadania pn. *Budowa przedszkola w Dąbrowie* zaplanowano na lata 2022 – 2025, a uzależnia się ją od pozyskania finansowania ze środków zewnętrznych. Planowane nakłady to 6.010.000,00 zł.

5. Uchwałą Nr XXX/263/21 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 27 maja 2021 r. przyjęto zasady udzielania dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Dąbrowa. Na realizację tego programu w latach 2022 – 2025 planuje się łączną kwotę 100.000,00 zł.

Rosnące koszty utrzymania spowodowane inflacją, zwiększenie płacy minimalnej, zmiany w podatku PIT, wysoki udział obligatoryjnych wydatków bieżących określonych różnymi ustawami w ogólnej kwocie budżetu z jednoczesnym spadkiem ich dofinansowania ze strony budżetu państwa powodują, że **generowanie nadwyżek operacyjnych w kolejnych latach będzie bardzo trudne.**

Rok 2022 i lata następne będą wymagały konsekwentnej dyscypliny finansowej, w szczególności w obszarach, na które gmina ma bezpośrednio wpływ, a więc w administracji, kulturze, pomocy społecznej i oświacie. Dlatego też w najbliższych latach planuje się jedynie takie inwestycje, które mają szanse na dofinansowanie środkami zewnętrznymi.

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927) ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz

poniższych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

W związku z cytowanym wyżej przepisem Zarządzeniem Nr OR.0050.197.2021 Wójta Gminy Dąbrowa z dnia 10 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dokonano wyboru siedmioletniego okresu stosowanego do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz poniższych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 24 cytowanej ustawy, siedmioletni okres, o którym mowa wyżej, będzie miał zastosowanie po raz pierwszy przy sporządzaniu projektu budżetu gminy Dąbrowa na rok 2022 oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dąbrowa na lata 2022-2033.

Gmina Dąbrowa spełnia warunki art. 243 ufp – w roku budżetowym 2022 oraz w każdym roku następującym po roku bazowym (do roku 2025 włącznie) relacja łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami do dochodów bieżących budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz poniższych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, a następnie relacja ta obliczana będzie dla siedmiu lat poprzedzających rok bazowy z pominięciem dochodów ze sprzedaży majątku.

Okres prognozy długu obejmuje lata 2022 – 2033. Może on ulec skróceniu, jeżeli budżety lat kolejnych zapewnią osiągnięcie prawidłowych wskaźników w zakresie rocznych spłat zobowiązań finansowych, a wypracowane nadwyżki pozwolą na wcześniejsze spłaty tych zobowiązań.

SKARBNIK GMINY  
  
Katarzyna Szafrarska