

Projekt

z dnia 24 sierpnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

Katarzyna Gołębiewska - Jurek

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DĄBROWA

z dnia 1 września 2022 r.

w sprawie zmiany uchwały Rady Gminy Dąbrowa Nr XXXVI/313/21 z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005 i poz. 1079) oraz art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692 i poz. 1747) Rada Gminy Dąbrowa uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXXVI/313/21 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 16 grudnia 2021 r. zawierający prognozę kształtowania się wartości budżetowych i kwoty długu na lata 2022-2032, który otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXXVI/313/21 Rady Gminy Dąbrowa z dnia 16 grudnia 2021 r. zawierający wykaz przedsięwzięć wieloletnich, który otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY

Katarzyna Szafarska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Dąbrowa
z dnia 1 września 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
		Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x(3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2015	29 924 688,92	6 112 486,00	171 666,80	8 910 300,00	3 085 594,57	7 630 113,49	3 824 877,61	3 014 606,06	100 000,02	2 870 290,67			
Wykonanie 2016	30 556 259,86	6 516 850,00	208 519,84	9 184 233,00	6 637 584,82	7 771 534,97	4 039 749,71	243 537,23	200 087,78	33 942,31			
Wykonanie 2017	30 053 161,19	5 992 737,00	104 565,44	7 660 115,00	9 143 411,62	6 957 161,65	3 913 171,09	195 170,48	143 483,54	42 888,75			
Wykonanie 2018	32 799 729,03	6 700 958,00	177 174,37	8 103 878,00	9 187 452,29	7 186 004,74	4 018 137,41	1 433 095,57	401 094,03	964 872,55			
Wykonanie 2019	36 778 452,13	8 085 579,00	84 605,58	8 937 389,00	10 212 415,76	7 707 420,88	4 311 801,13	1 851 041,91	513 379,07	1 328 435,48			
Wykonanie 2020	40 328 406,91	7 819 425,00	42 757,41	9 223 939,00	12 126 665,15	9 278 589,58	4 494 482,00	1 837 030,77	38 946,82	1 781 887,58			
Plan 3 kw. 2021	46 612 551,07	8 202 248,00	50 000,00	9 238 839,00	10 874 131,40	10 059 252,65	5 500 000,00	8 188 080,02	715 500,00	7 439 638,17			
Wykonanie 2021	46 079 917,48	8 878 379,00	63 879,59	10 786 877,00	10 931 974,87	10 384 945,54	5 512 545,29	5 033 761,68	1 054 224,50	3 950 301,66			
2022	48 360 518,84	8 767 662,00	114 127,00	9 172 466,00	7 068 061,94	12 197 398,64	5 735 000,00	6 040 803,26	195 000,00	5 836 303,26			
2023	43 840 000,00	9 250 000,00	130 000,00	9 000 000,00	5 500 000,00	12 000 000,00	6 150 000,00	7 960 000,00	700 000,00	7 250 000,00			
2024	39 110 000,00	9 550 000,00	150 000,00	9 150 000,00	5 600 000,00	12 200 000,00	6 350 000,00	2 460 000,00	300 000,00	2 450 000,00			
2025	39 810 000,00	9 750 000,00	200 000,00	9 300 000,00	5 700 000,00	12 400 000,00	6 500 000,00	2 460 000,00	300 000,00	2 150 000,00			
2026	39 435 000,00	10 000 000,00	250 000,00	9 400 000,00	5 800 000,00	12 650 000,00	6 750 000,00	1 335 000,00	250 000,00	1 075 000,00			
2027	39 099 000,00	10 250 000,00	300 000,00	9 500 000,00	5 900 000,00	12 900 000,00	7 000 000,00	240 000,00	150 000,00	80 000,00			
2028	39 965 000,00	10 500 000,00	350 000,00	9 700 000,00	6 070 000,00	13 150 000,00	7 250 000,00	195 000,00	100 000,00	85 000,00			

2029	40 820 000,00	40 870 000,00	10 750 000,00	400 000,00	9 900 000,00	6 320 000,00	13 300 000,00	7 500 000,00	150 000,00	50 000,00	90 000,00
2030	41 805 000,00	41 650 000,00	11 000 000,00	450 000,00	10 250 000,00	6 500 000,00	13 450 000,00	7 750 000,00	155 000,00	50 000,00	95 000,00
2031	42 920 000,00	42 760 000,00	11 450 000,00	500 000,00	10 600 000,00	6 650 000,00	13 560 000,00	8 000 000,00	160 000,00	50 000,00	100 000,00
2032	43 815 000,00	43 650 000,00	11 600 000,00	550 000,00	10 850 000,00	6 800 000,00	13 850 000,00	8 250 000,00	165 000,00	50 000,00	105 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodłtina prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

3) Wykazujących poca minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁵⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		Wydatki bieżące x						w tym:					w tym:	
		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		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Wykonanie 2015	25 689 336,40	24 236 926,29	13 228 943,88	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	13 368 938,21	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	26 862 835,04	12 227 237,42	0,00	0,00	288 401,84	0,00	105 640,90	0,00	1 524 537,63	1 524 537,63	0,00		
Wykonanie 2018	31 351 566,72	28 873 455,37	13 136 740,65	0,00	0,00	248 256,93	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	5 588 814,34	5 588 814,34	699 934,78		
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	53 833 068,57	39 237 684,29	16 337 395,05	0,00	0,00	190 000,00	5 000,00	25 000,00	0,00	14 595 194,28	14 595 194,28	828 661,42		
Wykonanie 2021	47 711 684,55	37 625 352,79	16 162 463,83	0,00	0,00	154 465,21	0,00	15 155,05	0,00	10 085 331,76	10 085 331,76	748 173,13		
2022	49 747 928,28	40 517 835,79	18 465 681,29	0,00	0,00	600 000,00	0,00	3 000,00	0,00	9 230 092,49	9 230 092,49	1 122 500,00		
2023	42 940 000,00	33 840 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	20 000,00		
2024	37 360 000,00	34 360 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	30 000,00		
2025	38 210 000,00	34 710 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	30 000,00		
2026	37 835 000,00	34 835 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2027	37 490 000,00	34 890 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00		
2028	38 365 000,00	35 365 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00		
2029	39 220 000,00	35 720 000,00	19 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00		
2030	40 105 000,00	36 105 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2031	42 370 000,00	36 820 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	5 550 000,00	5 550 000,00	0,00		
2032	43 315 000,00	37 165 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00	6 150 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
							w tym:	w tym:	w tym:	
	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	na pokrycie deficytu budżetu X	Wcześnie środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X	
Lp										
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	
Wykonanie 2016	1 918 276,76	1 080 511,05	518 908,22	0,00	0,00	0,00	0,00	516 908,22	0,00	
Wykonanie 2017	1 675 786,52	1 470 710,45	1 354 673,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 673,93	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	
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	
Wykonanie 2020	1 990 796,55	0,00	4 631 641,43	2 000 000,00	0,00	50 000,00	0,00	2 581 641,43	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-7 220 517,50	0,00	9 363 777,48	4 000 000,00	4 000 000,00	611 046,49	0,00	4 561 840,99	9 220 517,50	
Wykonanie 2021	-1 631 767,07	0,00	8 363 777,48	3 000 000,00	1 631 767,07	611 046,49	0,00	4 561 840,99	0,00	
2022	-6 387 409,44	0,00	7 648 751,43	3 000 000,00	3 000 000,00	512 267,39	512 267,39	4 076 484,04	2 815 142,05	
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	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	
2031	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 nawiązek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		5.1.1			w tym:			
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X (7)	na pokrycie deficytu budżetu X	Rozchody budżetu X	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
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	1 268 660,60	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	1 261 341,99	1 261 341,99	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi 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 *	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
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	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (skorygowanymi o środki) a wydatkami bieżącymi x		
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	12 937 163,32	0,00	1 673 234,57	1 835 608,59		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	11 858 662,27	0,00	2 749 334,73	3 266 242,95		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	10 365 941,82	0,00	3 005 155,57	4 359 829,60		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 869 380,92	0,00	2 493 178,09	4 052 930,19		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 603 262,57	0,00	3 144 178,70	4 635 532,21		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 344 601,97	190 890,00	3 611 110,69	6 242 752,12		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	13 261 341,99	60 000,00	-813 413,24	4 369 474,24		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 261 341,99	60 000,00	3 419 803,01	8 592 690,49		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	-3 198 120,21	1 450 631,22		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 750 000,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 150 000,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 560 000,00	0,00	3 265 000,00	3 265 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 950 000,00	0,00	3 860 000,00	3 860 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	4 405 000,00	4 405 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	5 845 000,00	5 845 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	5 940 000,00	5 940 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 485 000,00	6 485 000,00		

8) Swoją rolę, o której mowa w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Studki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wycenienia prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych wyłączeń terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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 poprzedzającego roku budżetowy ^x)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych wyłączeń terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych wyłączeń terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,65%	x	x	x				
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,56%	x	x	x				
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,12%	x	x	x				
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,50%	x	x	x				
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,77%	x	x	x				
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,16%	x	x	x				
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-1,42%	1,18%	x	x	x				
Wykonanie 2021	0,00%	12,81%	16,32%	x	x	x				
2022	6,14%	-8,84%	-8,19%	12,28%	14,44%	TAK				
2023	8,56%	10,34%	12,65%	9,73%	11,89%	TAK				
2024	8,82%	10,56%	11,53%	9,80%	11,76%	TAK				
2025	7,49%	10,77%	x	8,94%	11,11%	TAK				
2026	6,97%	12,12%	x	7,16%	9,19%	TAK				
2027	6,33%	13,19%	x	6,93%	8,97%	TAK				
2028	5,89%	14,21%	x	6,87%	8,71%	TAK				
2029	5,53%	15,28%	x	8,91%	8,91%	TAK				
2030	5,46%	16,40%	x	12,35%	12,35%	TAK				
2031	1,69%	16,62%	x	13,22%	13,22%	TAK				
2032	1,45%	17,69%	x	14,06%	14,06%	TAK				

Wyszczególnienie

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	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	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
		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 x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2015	2 868,50	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	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	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	79 758,78	545 794,47	420 178,00	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	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	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	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	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	533 870,67	533 870,67	533 870,67	3 209 559,15	3 209 559,15	3 209 559,15	458 454,96	458 454,96	458 454,96	458 454,96	458 454,96
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
2024	0,00	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	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
2027	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
2029	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
2031	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
			10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x		10.7.3 w tym:					
lp	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	1 516 560,90	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	1 261 341,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 450 000,00	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	

9) W przyjętej 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 przeznaczonych 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 automatycznie 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 obywateli 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz, planuje się zaciągniąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza 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)				17 812 868,00	8 405 982,00	2 092 500,00	2 212 500,00	2 212 500,00	14 045 348,00
1.a	- wydatki bieżące				2 892 868,00	751 232,00	12 500,00	132 500,00	132 500,00	1 565 348,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 920 000,00	7 654 750,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	12 480 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.15 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:				325 000,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	287 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				115 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00
1.1.1.1	LIFE - Wdrożenie systemu zarządzania jakością powiatu w samorządach województwa opolskiego	UG Dąbrowa	2021	2023	115 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w Skarbiszowie - PROW 2014-2020	UG Dąbrowa	2019	2022	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
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 1.1.1, 1.2), z tego				17 487 868,00	8 403 482,00	2 092 500,00	2 212 500,00	2 212 500,00	13 807 848,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 777 868,00	748 732,00	12 500,00	132 500,00	132 500,00	1 482 848,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przystosowanego na obszarze Gminy Dąbrowa obejmującego część obrębu wsi Chróścina -	UG Dąbrowa	2019	2023	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Dąbrowa - w granicach administracyjnych gminy	UG Dąbrowa	2022	2023	100 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przystosowanego gminy Dąbrowa dla obszaru położonego w miejscowości Dąbrowa -	UG Dąbrowa	2022	2023	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.4	Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przystosowanego gminy Dąbrowa - część obrębu Dąbrowa	UG Dąbrowa	2022	2023	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.5	Dowóz uczniów do szkół -	GZEASIP	2019	2023	1 611 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	786 000,00
1.3.1.6	Usługi doradztwa podatkowego w zakresie VAT - rozliczenie podatku naliczonego VAT	UG Dąbrowa	2022	2025	160 000,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00	132 500,00	160 000,00
1.3.1.7	Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przystosowanego gminy Dąbrowa - część obrębu Mechnice	UG Dąbrowa	2022	2023	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.8	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przystosowanego gminy Dąbrowa dla obszaru położonego w miejscowości Mechnice -	UG Dąbrowa	2022	2023	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.9	Przewóz osób autobusami komunikacji miejskiej pomiędzy granicą Miasta Opola a miejscowościami Gminy Dąbrowa - dotacja celowa dla Miasta Opola	UG Dąbrowa	2018	2023	780 868,00	176 232,00	0,00	0,00	0,00	310 848,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 710 000,00	7 654 750,00	2 080 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	12 825 000,00

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						
1.3.2.1	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 wraz z infrastrukturą w Naroku -	UG Dąbrowa	2018	2023	5 935 000,00	290 250,00	5 584 750,00	0,00	0,00	5 875 000,00
1.3.2.3	Budowa przedszkola w Dąbrowie -	UG Dąbrowa	2021	2025	6 175 000,00	150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	6 150 000,00
1.3.2.4	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - dotacje dla mieszkańców na podstawie Uchwały Nr XXXI/253/21 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 Szofarska

Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej uwzględniają bieżące wartości budżetowe dla roku bazowego (zaktualizowane wielkości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów).

Wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć wieloletnich:

- 1) Zrezygnowano z realizacji zadania *Budowa kanalizacji sanitarnej w Skarbiszowie* w latach 2022-2023 roku ograniczając limit wydatków w 2022 roku do kwoty 155.000,00 zł;
- 2) dodano zadanie: *Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Dąbrowa dla obszaru położonego w miejscowości Mechnice* z limitem wydatków na 2023 rok – 18.000,00 zł;
- 3) dodano zadanie: *Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Dąbrowa – część obrębu Mechnice* z limitem wydatków na 2023 rok – 18.000,00 zł;
- 4) dodano zadanie: *Przewóz osób autobusami komunikacji miejskiej pomiędzy granicą Miasta Opola a miejscowościami Gminy Dąbrowa* z limitem na 2023 rok – 176.232,00 zł.

Plan przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym skorygowano do kwoty 3.000.000,00 zł.

Wynik budżetu roku 2022 uległ zmianie. Prognozowany deficyt w wysokości **6.387.409,44 zł** zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) kredytów i pożyczek - 3.000.000,00 zł;
- 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 2.815.142,05 zł;
- 3) spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych – 60.000,00 zł;
- 4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 512.267,39 zł.

Prognozę kwoty długu skrócono do roku 2032.

Prawidłowa relacja łącznej kwoty spłaty zobowiązań do planowanych dochodów w latach objętych prognozą zostaje zachowana zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

SKARBNIK GMINY

Katarzyna Szafarska