

**U C H W A Ł A Nr ...../2021**  
**z dnia ..... grudnia 2021r.**  
**Rady Gminy Dzikowiec**  
**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzikowiec na lata**  
**2022-2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021r. poz. 1372ze zm.), art. 226 ust.4, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Dzikowiec, **uchwała co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dzikowiec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2026, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych jak w zał. Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy Dzikowiec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym:

- 1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
  - c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lu gazu ziemnego,
  - d) dostawy gazu z sieci gazowej.
- 2) zawieranych na czas oznaczony ogółem do kwoty 6 000 000,00 zł., z tego:
  - a) w roku 2023- do kwoty 3 000 000,00 zł., w tym w zakresie usług gospodarowania odpadami do kwoty 950 000,00 zł.

b) w roku 2024- do kwoty 2 000 000,00 zł.

c) w roku 2025 - do kwoty 1 000 000,00 zł.

### § 3

Upoważnia się Wójta Gminy Dzikowiec do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich

### § 4

Upoważnia się Wójta Gminy Dzikowiec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,

d) dostawy gazu z sieci gazowej.

2) zawieranych na czas oznaczony, z wyłączeniem umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych ogółem do kwoty 750 000,00 zł.

a) w roku 2023 - do kwoty 250 000,00 zł.

b) w roku 2024 - do kwoty 250 000,00 zł.

c) w roku 2025 - do kwoty 250 000,00 zł.

### § 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dzikowiec.

### § 6

Traci moc uchwała Nr XXV/173/2020 z dnia 22 grudnia 2020r. Rady Gminy Dzikowiec w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzikowiec na lata 2020-2025 ze zmianami.

## § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 90/2021  
z dnia 2021-11-09

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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
2022	38 742 844,00	28 294 919,68	1 769 742,00	9 712,00	15 686 672,00	7 946 516,00	2 882 277,68	642 000,00	10 447 924,32	257 500,00	10 190 424,32
2023	25 795 000,00	25 595 000,00	1 800 000,00	5 000,00	16 600 000,00	5 246 516,00	1 943 484,00	650 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	26 307 000,00	26 107 000,00	1 800 000,00	6 000,00	16 800 000,00	5 500 000,00	2 001 000,00	660 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	26 830 000,00	26 630 000,00	1 850 000,00	6 000,00	16 900 000,00	5 700 000,00	2 174 000,00	670 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	27 363 000,00	27 163 000,00	1 850 000,00	6 500,00	17 000 000,00	5 800 000,00	2 506 500,00	670 000,00	200 000,00	200 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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>	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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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			
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
2022	39 782 844,00	27 352 842,83	11 683 295,00	0,00	0,00	67 200,00	0,00	0,00	0,00	12 430 001,17	12 430 001,17	475 117,00
2023	24 295 000,00	22 318 045,00	11 916 961,00	0,00	0,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	1 976 955,00	1 976 955,00	0,00
2024	24 807 000,00	22 566 311,00	12 155 300,00	0,00	0,00	53 400,00	0,00	0,00	0,00	2 240 689,00	2 240 689,00	0,00
2025	26 550 000,00	22 822 371,00	12 398 400,00	0,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	3 727 629,00	3 727 629,00	0,00
2026	27 363 000,00	24 163 000,00	12 646 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-1 040 000,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	280 000,00	280 000,00	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

<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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00	942 076,85	942 076,85	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	3 276 955,00	3 276 955,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	280 000,00	0,00	3 540 689,00	3 540 689,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 807 629,00	3 807 629,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	

<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.

Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	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>		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>	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>	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>	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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	7,70%	4,96%	6,23%	17,58%	17,99%	TAK	TAK
2023	7,86%	16,59%	17,57%	13,54%	13,95%	TAK	TAK
2024	7,54%	17,44%	18,41%	11,57%	11,98%	TAK	TAK
2025	1,38%	18,23%	x	14,07%	14,07%	TAK	TAK
2026	0,00%	14,04%	x	15,14%	15,32%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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>	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 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2022	0,00	0,00	0,00	593 580,32	593 580,23	564 519,95	0,00	0,00	0,00
2023	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
2025	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	829 047,89	829 047,89	564 519,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

\* 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, 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 90/2021  
z dnia 2021-11-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik Nr 3 do  
Zarządzenia Nr 90/2021  
Wójta Gminy Dzikowiec**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzikowiec na lata  
2022-2026.**

**Objaśnienia do WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na lata 2022-2026.

Do przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gmina została zobligowana w następstwie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która nakłada na samorządy obowiązek opracowania wieloletniego planu finansowego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma ułatwić gminie:

- racjonalny wybór średnio i długookresowych celów oraz finansowych i rzeczowych instrumentów ich osiągnięcia,
- ułatwić zachowanie płynności i wypłacalności gminy, a przez to przyczynić się do utrzymania na bezpiecznym poziomie łącznych rozmiarów państwowego długu publicznego
- zapewnić jawność i przejrzystość finansów gminy.

W uchwale budżetowej na 2022 r. przyjęto dochody w wysokości 38 742 844,00 zł natomiast wydatki w wysokości 39 782 844,00 zł. Deficyt wyniesie 1 040 000,00 zł. i zostanie pokryty w całości kredytem.

Prognozę finansową opracowano na lata 2022-2026.

W latach 2022-2025 gmina będzie spłacać raty wcześniej zaciągniętego kredytu jak również planowany do zaciągnięcia kredyt w 2021 w kwocie 940 000,00 zł. i 2022r. w kwocie 2 540 000,00 zł. Na planowane kredyty ustalono odsetki w wysokości 3,0%.

Spłaty rat kredytu i planowanych kredytów z roku 2021 i 2022 w latach będą wynosić:

2022 -1 500 000,00 zł.,  
2023 -1 500 000,00 zł.,  
2024 -1 500 000,00 zł.,  
2025- 280 000,00 zł.,  
2026 - 00,00 zł.

Naliczono również odsetki od tych kredytów:

2022 – 67 200,00 zł.,  
2023 – 98 400,00 zł.,  
2024 – 53 400,00 zł.,  
2025 - 8 400,00 zł.,  
2026- 00,00 zł.

Wysokość dochodów i wydatków oraz pozostałych wielkości na 2022 r. przyjęto zgodnie z opracowanym budżetem na 2022 r.

W budżecie przyjęto dochody własne zgodnie z podjętymi już uchwałami w sprawie stawek podatkowych, umów o dzierżawę i najem oraz uchwałą w sprawie obniżenia ceny żyta z 61,48 zł za 1dt do 52,00 zł za 1 dt.

Wysokość dotacji, subwencji i podatku od osób fizycznych przyjęto zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego oraz z delegatury Krajowego Biura Wyborczego. Pozostałe dochody zostały przyjęte z uwzględnieniem planowanego wykonania za 2021 i prognozowanego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103,3 %. Przyjęto również środki na projekty zgodnie z podpisanymi już umowami.

Przy wyliczeniu dochodów bieżących w latach 2022-2026 przyjęto jako podstawę dochody ogółem z budżetu na 2022 r.

W 2023r. pomniejszono dochody bieżące o kwotę 2 700 000,00 zł. co spowodowane jest zakończeniem realizacji wypłat świadczeń wychowawczych 500+. Do wyliczenia dochodów bieżących zaplanowanych na lata 2024-2026 przyjęto jako podstawę rok 2023 i zakładany wzrost w następnych latach o 2%. Oszacowano również, kwoty udziału w PDOF i PDOP oraz w subwencjach.

W latach 2023-2026 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 200 000,00 zł. ze sprzedaży majątku gminy tj. sprzedaży działek w miejscowości Wilcza Wola i Dzikowiec.

Wydatki planowane w przyszłych latach tj. 2023-2026 zostały ograniczone ze względu na spłaty rat kredytów oraz odsetek w poszczególnych latach i znaczny spadek dochodów bieżących (500+)

Przy wyliczeniu wydatków na lata 2023 do 2026 przyjęto jako podstawę, wydatki ujęte w budżecie na rok 2022 pomniejszone o program 500+.

Przy planowaniu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na lata 2023-2026 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 2% w stosunku do roku 2022.

Na podstawie umów kredytowych, planowanego do zaciągnięcia w 2021r. i 2022 kredytu obliczono stan zadłużenia na koniec każdego roku, które będzie wynosić:

2022-	3 280 000,00 zł
2023 –	1 780 000,00 zł
2024 -	280 000,00 zł
2025 -	0,00 zł
2026-	0,00 zł.

Środki na wydatki majątkowe, w latach 2023 - 2026 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne i tak:

2023 – 1 976 955,00 zł. budowę kanalizacji sanitarnej, przebudowę sieci wodociągowej na terenie gminy, na budowę dróg gminnych, modernizację dróg powiatowych (pomoc finansową), budowę chodników, modernizacja szkół, rewaloryzacja zabytkowego zespołu parkowo- dworskiego w Dzikowcu

2024 -2 240 689,00 zł., modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy, termomodernizację budynków użyteczności publicznej, na budowę dróg gminnych,

modernizację dróg powiatowych (pomoc finansową), budowę chodników

2025- 3 727 629,00 modernizację sieci wodociągowej, budowę oświetlenia, na budowę chodników, przebudowę dróg gminnych, modernizacja oczyszczalni ścieków.

2026- 3 200 000,00 zł., remont i modernizację budynków, budowę sieci wodociągowej i sanitarnej, budowę oświetlenia ulicznego, budowę dróg i chodników

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2023-2025 planuje się w całości przeznaczyć na spłatę rat kredytów. Na 2026 r. ustalono budżet zrównoważony.

Jak wynika z opracowanej prognozy długu na lata 2022-2026 wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań jest niższy niż dopuszczalny wskaźnik zobowiązań.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi:

2022 r. - 942 076,85zł.

2023r. - 3 276 955,00 zł.

2024r. - 3 540 689,00 zł.

2025r. - 3 807 629,00 zł

2026r. – 3 000 000,00 zł.. zatem relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w ustawie o finansach publicznych została zachowana.

Gmina Dzikowiec dokonała wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.