

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica na lata 2023-2026

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 464 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 464 000,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 464 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 434 000,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 30 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>56 645 278,63</b>	<b>+1 464 000,00</b>	<b>58 109 278,63</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>40 527 123,63</b>	<b>+1 464 000,00</b>	<b>41 991 123,63</b>
Pozostałe	20 172 060,38	+1 464 000,00	21 636 060,38
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>58 503 669,79</b>	<b>+1 464 000,00</b>	<b>59 967 669,79</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>34 095 177,79</b>	<b>+1 434 000,00</b>	<b>35 529 177,79</b>
Wynagrodzenia i pochodne	15 182 155,00	-30 000,00	15 152 155,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 863 022,79	+1 464 000,00	20 327 022,79
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>24 408 492,00</b>	<b>+30 000,00</b>	<b>24 438 492,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica na lata 2023-2026 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,74%	17,97%	TAK	25,22%	TAK
2024	2,94%	14,84%	TAK	22,09%	TAK
2025	2,45%	12,35%	TAK	19,60%	TAK
2026	2,34%	15,64%	TAK	18,75%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Grabica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno

relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja budynku SP w Woli Kamockiej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zakup i transport węgla dla mieszkańców.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

**Tabela 3. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2024	2025	2026
PKB	3,10%	3,10%	2,90%
Inflacja	4,80%	3,10%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,70%	3,50%

Dochody bieżące prognozowano przyjmując poniższe założenia:

Wyszczególnienie	PKB		
	2024	2025	2026
dochody z udziału w PIT	150,00%	100,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	150,00%	100,00%	100,00%
subwencja ogólna	150,00%	100,00%	100,00%
dotacje bieżące	150,00%	100,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	150,00%	100,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	150,00%	100,00%	100,00%

### Dochody majątkowe

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 117 922,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa żłobka i przedszkola w Grabicy,
2. Przebudowa stadionu sportowego w Szydłowie,
3. Remont - modernizacja drogi gminnej w miejscowości Lutosławice Rządowe o dł. ok. 3,8 km,
4. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Grabicy,
5. Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych,
6. Termomodernizacja budynku SP w Szydłowie.

**Wydatki bieżące** prognozowano przyjmując poniższe założenia:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
wynagrodzenia i pochodne - wskaźnik realnej dynamiki wynagrodzeń	60,00%	100,00%	100,00%
inne (poza wydatkami na obsługę długu publicznego) - wskaźnik inflacji	40,00%	100,00%	100,00%

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

  
**SKARBNIK GMINY**  
mgr Dorota Bednarczyk