

**Uchwała Nr X/78/2019**  
**Rady Gminy Grabica**  
**z dnia 30 października 2019 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Grabica**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649), Rada Gminy Grabica uchwala co następuje:

**§ 1.** Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabica na lata 2019-2022 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu - zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2019-2022 zawarta została w załączniku nr 1.

**§ 3.** Zmienia się plan przedsięwzięć wieloletnich - zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabica.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy

*Dariusz Kalisiak*  
Dariusz Kalisiak

### Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>36 074 276,57</b>	<b>34 320 872,00</b>	<b>35 585 160,00</b>	<b>36 733 447,00</b>
1.1	Dochody bieżące	33 131 952,29	34 320 872,00	35 585 160,00	36 733 447,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 768 462,00	3 911 663,00	4 056 395,00	4 202 425,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	85 000,00	88 230,00	91 494,00	94 788,00
1.1.3	podatki i opłaty	10 754 573,00	11 163 246,00	11 576 286,00	11 993 033,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	8 202 000,00	8 513 676,00	8 828 682,00	9 146 514,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 334 513,00	7 613 224,00	7 894 913,00	8 179 130,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 870 359,84	10 175 339,00	10 546 243,00	10 793 128,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	2 942 324,28	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	25 350,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 916 974,28	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>38 002 456,05</b>	<b>32 738 626,56</b>	<b>35 213 993,04</b>	<b>36 733 447,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	29 572 182,74	27 807 528,56	30 751 166,04	31 445 717,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	25 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	25 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	8 430 273,31	4 931 098,00	4 462 827,00	5 287 730,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 928 179,48</b>	<b>1 582 245,44</b>	<b>371 166,96</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 457 581,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	614 057,08	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	614 057,08	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 378 054,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 314 122,40	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	465 470,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>529 401,60</b>	<b>1 582 245,44</b>	<b>371 166,96</b>	<b>0,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	529 401,60	1 582 245,44	371 166,96	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>1 953 412,40</b>	<b>371 166,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 559 769,55	6 513 343,44	4 833 993,96	5 287 730,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	5 551 880,63	6 513 343,44	4 833 993,96	5 287 730,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	1,54%	4,76%	1,16%	0,08%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	1,54%	4,76%	1,16%	0,08%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,54%	4,76%	1,16%	0,08%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,94%	18,98%	13,58%	14,39%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	10,62%	10,13%	12,09%	14,17%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	13,63%	13,14%	15,10%	14,17%



Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 582 245,44</b>	<b>371 166,96</b>	<b>0,00</b>
10.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 582 245,44	371 166,96	0,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 659 092,18	9 881 251,00	10 128 282,00	10 381 489,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 805 964,08	2 870 501,25	2 942 263,00	3 015 820,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 021 931,10	4 963 454,00	4 541 620,00	62 744,00
11.3.1	bieżące	267 396,10	245 954,00	226 620,00	62 744,00
11.3.2	majątkowe	7 754 535,00	4 717 500,00	4 315 000,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 459 035,00	4 717 500,00	4 315 000,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	642 231,31	213 598,00	147 827,00	5 287 730,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	329 007,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	155 762,00	171 171,00	171 921,00	45 331,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	147 470,00	162 059,00	162 769,00	42 918,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	147 470,00	162 059,00	162 769,00	42 918,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 786 605,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 587 118,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	2 587 118,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	175 527,00	225 371,00	226 497,00	62 744,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	147 470,00	162 059,00	162 769,00	42 918,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	175 527,00	225 371,00	226 497,00	62 744,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 675 535,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 318 500,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	3 868 592,00	63 312,00	63 728,00	19 826,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	3 868 592,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	28 057,00	63 312,00	63 728,00	19 826,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	28 057,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	529 401,60	1 582 245,44	371 166,96	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Dorota Bełnarczyk

### Zmiana przedsięwzięć wieloletnich Gminy Grabica

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>22 166 506,98</b>	<b>8 021 931,10</b>	<b>4 963 454,00</b>	<b>4 541 620,00</b>	<b>62 744,00</b>	<b>11 785 861,79</b>
1.a	- wydatki bieżące				873 018,20	267 396,10	245 954,00	226 620,00	62 744,00	723 139,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 293 488,78	7 754 535,00	4 717 500,00	4 315 000,00	0,00	11 062 722,79
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:				10 033 102,97	5 851 062,00	225 371,00	226 497,00	62 744,00	1 705 381,25
1.1.1	- wydatki bieżące				690 139,00	175 527,00	225 371,00	226 497,00	62 744,00	690 139,00
1.1.1.1	POCUŚ - Powiatowe Centrum Usług Środowiskowych - Poprawa jakości życia mieszkańców gminzagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	GOPS w Grabicy	2019	2022	690 139,00	175 527,00	225 371,00	226 497,00	62 744,00	690 139,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 342 963,97	5 675 535,00	0,00	0,00	0,00	1 015 242,25
1.1.2.1	Budowa Gminnego Centrum Kultury w Grabicy - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych	Urząd Gminy w Grabicy	2016	2019	5 558 597,10	3 525 535,00	0,00	0,00	0,00	998 802,14
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową sieci wodociągowej w miejscowości Boryszów - Poprawa jakości gospodarki ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2016	2019	3 784 366,87	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	16 440,11
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				12 133 404,01	2 170 869,10	4 738 083,00	4 315 123,00	0,00	10 080 480,54
1.3.1	- wydatki bieżące				182 879,20	91 869,10	20 583,00	123,00	0,00	33 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Zakup programu LEX - baza aktów prawnych - Umożliwienie pracownikom dostępu do aktualnych aktów prawnych	Urząd Gminy w Grabicy	2018	2019	19 606,20	9 803,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wdrożenie systemu informacji przestrzennej Gminy Grabica - Stworzenie gminnego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy w Grabicy	2017	2020	7 382,00	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie domeny inetrnetowej www.grabica.pl - Promocja gminy oraz umożliwienie dostępu do zasobów gospodarczych i kulturalno-historycznych	Urząd Gminy w Grabicy	2018	2019	246,00	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie koncepcji odprowadzania i oczyszczania ścieków dla Gminy Grabica - Ustalenie kierunków działania gminy w zakresie inwestycji w gospodarkę ściekową	Urząd Gminy w Grabicy	2018	2019	59 040,00	39 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Inwentaryzacja geodezyjna przyłączy kanalizacji sanitarnej Kamocin-Ostrów-Papieże - Aktualizacja geodezyjna ewidencji sieci uzbrojenia terenu	Urząd Gminy w Grabicy	2018	2019	32 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu wsi Wola Bykowska - Dostosowanie planu do obowiązujących przepisów prawa oraz doprecyzowanie zapisów w nim zawartych	Urząd Gminy w Grabicy	2017	2019	36 236,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.7	Inwentaryzacja geodezyjna przyłączy kanalizacji sanitarnej w Boryszowie - Aktualizacja geodezyjna ewidencji sieci uzbrojenia terenu	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	28 000,00	10 000,00	18 000,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.8	Utrzymanie domeny inetrnetowej www.grabica.pl - Promocja gminy oraz umożliwienie dostępu do zasobów gospodarczych i kulturalno-historycznych	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	369,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>11 950 524,81</b>	<b>2 079 000,00</b>	<b>4 717 500,00</b>	<b>4 315 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 047 480,54</b>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa wodociągu Żądło-Kobytki - Poprawa infrastruktury wodno-sciekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2016	2019	182 800,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Kamocin – Karlin na odcinku Kamocin – Brzoza o długości około 4.3 km . - Poprawa jakości sieci dróg gminnych	Urząd Gminy w Grabicy	2017	2019	1 922 424,81	1 109 000,00	0,00	0,00	0,00	76 500,54
1.3.2.3	Utwardzenie, odwodnienie i ukształtowanie terenu przy Urzędzie Gminy i GCK w Grabicy - Uporządkowanie terenu wokół budynku UG oraz nowo budowanego Gminnego Centrum Kultury	Urząd Gminy w Grabicy	2018	2020	875 000,00	425 000,00	445 000,00	0,00	0,00	845 480,00
1.3.2.4	Budowa linii oświetlenia ulicznego w ciągu drogi Grabica-Lubonia - Poprawa infrastruktury oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Grabicy	2018	2019	64 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00
1.3.2.5	Budowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Przydatki - Poprawa infrastruktury oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Grabicy	2018	2019	23 300,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00
1.3.2.6	Budowa linii oświetlenia ulicznego w ciągu drogi DW nr 473 w miejscowości Twardosławice - Poprawa infrastruktury oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	165 000,00	15 000,00	150 000,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.7	Budowa linii oświetlenia ulicznego w ciągu drogi DW nr 473 w miejscowości Szydłów - Poprawa infrastruktury technicznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	82 000,00	17 000,00	0,00	65 000,00	0,00	82 000,00
1.3.2.8	Budowa linii oświetlenia ulicznego w ciągu drogi DW nr 473 w miejscowości Kamocin - Poprawa infrastruktury technicznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	64 000,00	14 000,00	0,00	50 000,00	0,00	64 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Grabica-Lutosławice Szlacheckie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	1 452 000,00	20 000,00	832 000,00	600 000,00	0,00	1 452 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Lubanów - Papieże - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	855 000,00	25 000,00	430 000,00	400 000,00	0,00	855 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku SP w Boryszowie - Zmniejszenie kosztów ogrzewania budynku	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	372 000,00	22 000,00	350 000,00	0,00	0,00	372 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy - Zmniejszenie kosztów ogrzewania budynku	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	375 000,00	25 000,00	350 000,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.13	Budowa żłobka i przedszkola w Grabicy - Poprawa dostępu mieszkańców do placówek wychowawczych na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	1 640 000,00	40 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 640 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Grabicy - Zwiększenie wydajności infrastruktury ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	570 000,00	68 000,00	302 000,00	200 000,00	0,00	570 000,00
1.3.2.15	Budowa spinki sieci wodociągowej w Grabicy o długości ok. 850 mb - Poprawa infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	143 000,00	12 000,00	131 000,00	0,00	0,00	143 000,00
1.3.2.16	Budowa kanalizacji sanitarnej Żychlin-Brzoza-Kafar-Wola Bykowska - Poprawa jakości gospodarki ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	3 150 000,00	30 000,00	120 000,00	3 000 000,00	0,00	3 150 000,00
1.3.2.17	Modernizacja pomieszczeń w SP Brzoza w celu przystosowania na klub dziecięcy - Utworzenie placówki w ramach opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	15 000,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	15 000,00

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Dorota Bednarczyk*

## Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

### 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2019–2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) (dalej zwana ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić za okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto założenia jak w Wieloletnim Planie Finansowym Budżetu Państwa jak również w opublikowanych na stronie Ministerstwa Finansów wytycznych, dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z aktualnego planu budżetu,
- dla lat 2020-2022 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-pożyczkowych Gminy.

Dla prognozy w latach 2020-2022 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2020	2021	2022
<b>Inflacja</b>	2,3%	2,5%	2,5%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2020	2021	2022
<b>PKB</b>	3,8%	3,7%	3,6%

Powyższe wskaźniki wynikają z wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2019 rok.

### 2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu podziału dochodów ogółem na dochody majątkowe i bieżące. Dochody majątkowe uzależnione są od polityki gospodarczej jednostki i zostały zaplanowane indywidualnie dla każdego roku prognozy. Dochody bieżące obliczono z zastosowaniem odpowiednich wskaźników makroekonomicznych.

**W dochodach bieżących** prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, opłacany w



formie karty podatkowej oraz opłaty: skarbową, za użytkowanie wieczyste, eksploatacyjną, produktową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz inne wynikające z odrębnych ustaw),

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową i wyrównawczą),
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone oraz własne),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

W dochodach bieżących zaplanowano również środki z budżetu UE oraz dotację krajową na lata 2019-2022 na realizację projektu pn. „POCUŚ” – Powiatowe Centrum Usług Środowiskowych.

Plan dochodów bieżących obejmuje ponadto dotację z WFOŚiGW w Łodzi na wydatki bieżące związane z realizacją zadania polegającego na utworzeniu pracowni „pod chmurką” przy SP w Brzozie oraz Boryszowie.

**Dochody majątkowe** zaplanowane zostały tylko w 2019 roku i stanowią dofinansowanie z budżetu UE niżej wymienionych zadań:

- budowa Gminnego Centrum Kultury w Grabicy,
- budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową sieci wodociągowej w miejscowości Boryszów.

Kwota dochodów z budżetu UE przypadająca na 2019 r. została powiększona o środki, które nie wpłynęły do gminy w 2018 r. stosownie do podpisanych umów z podmiotami dysponującymi środkami europejskimi z uwagi na długotrwały proces oceny składanych wniosków o płatność.

Poza środkami z budżetu UE w 2019 r. zaplanowano na podstawie umowy zawartej w 2018 r. dotację z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji i rozbudowę wodociągu w Boryszowie.

Plan dochodów majątkowych obejmuje ponadto:

- dotację z WFOŚiGW w Łodzi na budowę wiat oraz utwardzenie terenu w ramach zadania polegającego na utworzeniu pracowni „pod chmurką” przy SP w Brzozie oraz Boryszowie,
- dotację celową z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę Otwartej Strefy Aktywności w Twardosławicach,
- dotację celową z budżetu Województwa Łódzkiego na plac zabaw w Lutosławicach Rządowych,
- dotację z budżetu Województwa Łódzkiego w ramach FOGR na przebudowę drogi gminnej Kamocin-Karlin,
- dochody ze sprzedaży praw majątkowych tzw. „białych certyfikatów”.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

W poszczególnych kategoriach dochodów w latach 2020-2022 nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne – 100% wskaźnika PKB,
- udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych - 100% wskaźnika PKB,



- udział w podatkach dochodowych od osób prawnych – 100% wskaźnika PKB,
- subwencje – 100% wskaźnika PKB,
- dotacje na zadania zlecone – 100% wskaźnika PKB,
- dotacje na zadania własne – 100% wskaźnika PKB
- pozostałe dochody – 100% wskaźnika PKB.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

### **3. Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto dane wynikające z przyjętych do realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych. W latach 2020-2022 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji.

W latach 2020-2022 przyjęto wagę w wysokości 100% wskaźnika inflacji za wyjątkiem kosztów obsługi długu publicznego oraz dotacji celowych udzielanych innym jednostkom samorządu terytorialnego. Ponadto wydatki na zadania zlecone przyjęto na poziomie planowanych do uzyskania dotacji z budżetu państwa. Jednocześnie plan wydatków bieżących w latach 2020-2022 został pomniejszony o korekty merytoryczne związane ze zmniejszeniem planowanych wydatków na remonty dróg gminnych.

Plan wydatków dotyczy obsługi zadłużenia związanego z nowo zaciąganyymi kredytami i pożyczkami na sfinansowanie przejściowego deficytu oraz z kosztami wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały zaprezentowane w załączniku nr 1 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w prognozie długu w latach 2019-2022 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Corocznie całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

### **5. Limity zobowiązań w przedsięwzięciach**

W kolumnie "limit zobowiązań" w załączniku nr 2 wykazano kwoty, do których organ wykonawczy może zaciągać zobowiązania w roku 2019 (z pominięciem umów podpisanych na realizację danego przedsięwzięcia w latach poprzednich).

### **6. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne



środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. Założono, że w latach 2019-2021 zostanie wypracowana nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

## **7. Przychody**

W roku 2019 w przychodach budżetu została zaplanowana II transza pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej w 2018 r. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Ponadto uruchomiona została nadwyżka budżetowa z lat poprzednich oraz wolne środki pozostające na rachunku bankowym budżetu w łącznej wysokości 1 992 111,08 zł. Część w/w środków w wysokości 1 928 179,48 zł. została przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu budżetu w roku budżetowym.

## **8. Rozchody i kwota długu**

Po stronie rozchodów w latach 2019-2022 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych pożyczek zaciągniętych w 2015, 2017 i 2018 roku. Uwzględniony został również zawarty w roku bieżącym aneks przesuwający spłatę rat z roku 2019 na rok 2020 pożyczki na kanalizację sanitarną w miejscowościach Kamocin-Papieże-Ostrów. W rozchodach 2020 roku uwzględniono spłatę pożyczki w wysokości 416 976,00 zł., która została warunkowo umorzona. Kwota powyższa będzie stanowiła zysk na operacjach niekasowych i pomniejszy dług gminy po osiągnięciu efektu ekologicznego inwestycji na którą została przeznaczona.

## **9. Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2019 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

## **10. Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej gminy.

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Dorota Bednarczyk*