

**Uchwała Nr XX/154/2020**  
**Rady Gminy Grabica**  
**z dnia 10 grudnia 2020 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175), Rada Gminy Grabica uchwala co następuje:

§ 1.1. Zmienia się zakres czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica z lat 2020-2023 na lata 2020-2024.

2. Prognoza o której mowa w ust. 1 obejmuje:

- 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.

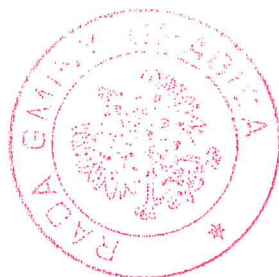
§ 2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020–2024 zawarta została w załączniku nr 1.

§ 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

SKARBNIK GMINY

mgr Dorota Bednarczyk

### Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem</b>	<b>40 869 637,78</b>	<b>39 311 329,00</b>	<b>40 647 915,00</b>	<b>41 867 353,00</b>	<b>43 123 373,00</b>
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	37 799 355,44	39 311 329,00	40 647 915,00	41 867 353,00	43 123 373,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 817 047,00	3 969 729,00	4 104 700,00	4 227 841,00	4 354 676,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000,00	1 040,00	1 075,00	1 107,00	1 140,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 994 953,00	7 274 751,00	7 522 093,00	7 747 756,00	7 980 189,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 479 971,32	12 979 170,00	13 420 462,00	13 823 076,00	14 237 768,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	14 506 384,12	15 086 639,00	15 599 585,00	16 067 573,00	16 549 600,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	10 561 000,00	10 983 440,00	11 356 877,00	11 697 583,00	12 048 510,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	3 070 282,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 061 875,34	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>40 632 097,18</b>	<b>38 940 162,04</b>	<b>40 647 915,00</b>	<b>41 867 353,00</b>	<b>42 329 270,60</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	35 246 719,28	33 735 542,04	34 467 504,00	35 294 724,00	36 179 092,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 669 353,92	10 669 354,00	10 904 080,00	11 165 778,00	11 444 922,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	13 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 000,00
2.1.3.1	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	0,00
2.1.3.2	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	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 385 377,90	5 204 620,00	6 180 411,00	6 572 629,00	6 150 178,60
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 385 377,90	5 204 620,00	6 180 411,00	6 572 629,00	6 150 178,60
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	160 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>237 540,60</b>	<b>371 166,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>794 102,40</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	237 540,60	371 166,96	0,00	0,00	794 102,40
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>133 626,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	133 626,44	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>371 167,04</b>	<b>371 166,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>794 102,40</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	371 167,04	371 166,96	0,00	0,00	794 102,40
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>1 165 269,36</b>	<b>794 102,40</b>	<b>794 102,40</b>	<b>794 102,40</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</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>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 552 636,16	5 575 786,96	6 180 411,00	6 572 629,00	6 944 281,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 686 262,60	5 575 786,96	6 180 411,00	6 572 629,00	6 944 281,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
8.1	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)	1,52%	1,45%	0,00%	0,00%	2,76%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	1,52%	1,45%	0,00%	0,00%	2,76%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	1,52%	1,45%	0,00%	0,00%	2,76%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	10,37%	21,36%	22,73%	23,44%	24,05%
8.2_v2020	8.2_v2020	10,37%	21,36%	22,73%	23,44%	24,05%
8.2_v2026	8.2_v2026	10,37%	21,36%	22,73%	23,44%	24,05%
8.3	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)	21,15%	17,45%	16,36%	18,15%	22,51%
8.3.1	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)	23,74%	20,04%	18,95%	18,15%	22,51%
8.4	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	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona
art15zoc_7	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	2,85%	2,02%	1,95%	1,90%	0,00%
art15zoc_8	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	1,52%	1,45%	0,00%	0,00%	2,76%
art15zoc_8	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	386 510,49	171 920,00	45 331,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	386 510,49	171 920,00	45 331,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	372 094,99	162 769,00	42 918,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 757 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 757 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 257 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	447 190,49	209 516,00	54 580,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	447 190,49	209 516,00	54 580,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	372 212,99	162 769,00	42 918,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 756 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	3 621 355,49	5 486 634,00	6 235 625,00	1 559 000,00	48 000,00
10.1.1	bieżące	348 475,49	282 014,00	115 625,00	59 000,00	48 000,00
10.1.2	majątkowe	3 272 880,00	5 204 620,00	6 120 000,00	1 500 000,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	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	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	371 167,04	371 166,96	0,00	0,00	794 102,40
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-416 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

SKARBNIK GMINY  
mgr Dorota Bednarczyk

**Zmiana przedsięwzięć wieloletnich Gmina Grabica**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do							
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>17 620 249,16</b>	<b>5 486 634,00</b>	<b>6 235 625,00</b>	<b>1 559 000,00</b>	<b>48 000,00</b>	<b>16 834 800,17</b>	
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>935 886,16</b>	<b>282 014,00</b>	<b>115 625,00</b>	<b>59 000,00</b>	<b>48 000,00</b>	<b>847 408,49</b>	
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>16 684 363,00</b>	<b>5 204 620,00</b>	<b>6 120 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 987 391,68</b>	
<b>1.1</b>	<b>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:</b>				<b>3 227 696,16</b>	<b>2 850 117,49</b>	<b>54 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 114 213,49</b>	
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>639 940,16</b>	<b>308 117,49</b>	<b>54 580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>572 213,49</b>	
<b>1.1.1.1</b>	POCUŚ - Powiatowe Centrum Usług Środowiskowych - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	GOPS w Grabicy	2019	2022	639 940,16	308 117,49	54 580,00	0,00	0,00	572 213,49	
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 587 756,00</b>	<b>2 542 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 542 000,00</b>	
<b>1.1.2.1</b>	Termomodernizacja budynku SP w Boryszowie - Zmniejszenie kosztów ogrzewania budynku	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	1 496 648,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	1 475 000,00	
<b>1.1.2.2</b>	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy - Zmniejszenie kosztów ogrzewania budynku	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	1 091 108,00	1 067 000,00	0,00	0,00	0,00	1 067 000,00	
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>14 392 553,00</b>	<b>5 277 118,00</b>	<b>6 181 045,00</b>	<b>1 559 000,00</b>	<b>48 000,00</b>	<b>13 720 586,68</b>	
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>295 946,00</b>	<b>72 498,00</b>	<b>61 045,00</b>	<b>59 000,00</b>	<b>48 000,00</b>	<b>275 195,00</b>	
<b>1.3.1.1</b>	Dotacja dla Miasta Piotrków Tryb. na koszty lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Grabica - Umożliwienie mieszkańcom transportu lokalnego na terenie Gminy Grabica	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2024	192 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	192 000,00	
<b>1.3.1.2</b>	Inwentaryzacja geodezyjna przyłączy kanalizacji sanitarnej w Boryszowie - Aktualizacja geodezyjna ewidencji sieci uzbrojenia terenu	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	
<b>1.3.1.3</b>	Monitorowanie sprzętu rolniczego - Kontrola i analiza przebytych tras	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2023	4 000,00	1 200,00	1 200,00	1 000,00	0,00	4 000,00	
<b>1.3.1.4</b>	Prowadzenie systemu informacji przestrzennej Gminy Grabica - Umożliwienie dostępu do danych przestrzennych i informacyjnych mieszkańcom gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2023	12 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	12 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.5	Przeгляdy gwarancyjne klimatyzacji w budynku GCK - Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania central wentylacyjno-gwarancyjnych	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2023	21 000,00	3 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	21 000,00
1.3.1.6	Rozgraniczenie nieruchomości - obręb Majków Średni - Uregulowanie przebiegu granic nieruchomości	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Utrzymanie domeny grabica.pl - Utrzymanie kont pocztyowych	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2022	369,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00	369,00
1.3.1.8	Utrzymanie domeny inetmetowej gminagrabica.pl - Promocja gminy oraz umożliwienie dostępu do zasobów gospodarczych i kulturalno-historycznych	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	369,00	123,00	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Utrzymanie i udostępnianie strony www CMS SPI - Publikowanie informacji dotyczących gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2022	2 952,00	984,00	984,00	0,00	0,00	0,00	2 952,00
1.3.1.10	Utrzymanie strony BIP - Umożliwienie dostępu do informacji publicznej	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2022	2 214,00	738,00	738,00	0,00	0,00	0,00	2 214,00
1.3.1.11	Wdrożenie systemu informacji przestrzennej Gminy Grabica - Stworzenie gminnego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy w Grabicy	2017	2020	7 382,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zakup programu LEX - baza aktów prawnych - Umożliwienie pracownikom dostępu do aktualnych aktów prawnych	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2021	22 660,00	11 330,00	11 330,00	0,00	0,00	0,00	22 660,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>14 096 607,00</b>	<b>730 880,00</b>	<b>5 204 620,00</b>	<b>6 120 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 445 391,68</b>
1.3.2.1	Budowa boiska sportowego w miejscowości Twardosławice - Zwiększenie bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2021	70 000,00	3 690,00	66 310,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.2	Budowa boiska sportowego w miejscowości Zaborów - Zwiększenie bazy rekreacyjno-sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2021	70 000,00	3 690,00	66 310,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej Żychlin-Brzoza-Kafar-Wola Bykowska - Poprawa jakości gospodarki ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2023	4 870 000,00	65 000,00	185 000,00	3 120 000,00	1 500 000,00	0,00	4 870 000,00
1.3.2.4	Budowa linii oświetlenia ulicznego w ciągu drogi DW nr 473 w miejscowości Kamocin - Poprawa infrastruktury technicznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	63 800,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Budowa linii oświetlenia ulicznego w ciągu drogi DW nr 473 w miejscowości Szydłów - Poprawa infrastruktury technicznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2021	81 600,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
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	214 750,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.7	Budowa spłinki sieci wodociągowej w Grabicy o długości ok. 850 mb - Poprawa infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2020	151 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 000,00
1.3.2.8	Budowa żłobka i przedszkola w Grabicy - Poprawa dostępu mieszkańców do placówek wychowawczych na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2022	5 446 900,00	10 000,00	2 400 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	5 403 783,68
1.3.2.9	Modernizacja pomieszczeń w budynku UG - Zwiększenie funkcjonalności budynku UG	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2021	102 000,00	22 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00
1.3.2.10	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	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Grabica- Lutoslawice Szlacheckie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2022	635 712,00	42 000,00	576 000,00	0,00	0,00	0,00	576 672,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Lubanów - Papięze - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2022	651 712,00	42 000,00	592 000,00	0,00	0,00	0,00	592 672,00
1.3.2.13	Przebudowa stadionu sportowego w Szydłowie - Poprawa jakości i dostępności obiektu sportowego	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2021	300 000,00	4 000,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Grabicy - Zwiększenie wydajności infrastruktury ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabicy	2019	2022	224 380,00	17 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	217 000,00
1.3.2.15	Utworzenie, 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	2021	1 107 253,00	170 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	683 764,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie terenu przy budynku Urzędu Gminy - Uporządkowanie dojazdu do budynku oraz poprawa wizerunku terenu	Urząd Gminy w Grabicy	2020	2021	100 000,00	2 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

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 2020–2024. 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 2019 r. poz. 869 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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy,
- dla lat 2021-2024 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 2021-2024 przyjęto co następuje:

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

	2021	2022	2023	2024
<b>Inflacja</b>	1,8%	2,2%	2,4%	2,5%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2021	2022	2023	2024
<b>PKB</b>	4,0%	3,4%	3,0%	3,0%

Powyższe wskaźniki wynikają z wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych wg aktualizacji w lipcu 2020 roku.

### 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).

**Dochody majątkowe** zaplanowane zostały tylko w 2020 roku i stanowią dochody z tytułu:

- 1) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność,
- 2) dofinansowanie z budżetu UE niżej wymienionych zadań:
  - Budowa Gminnego Centrum Kultury w Grabicy,
  - Termomodernizacja budynku SP w Boryszowie,
  - Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy,
- 3) dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego na przebudowę drogi Krzepczów-Grabica,
- 4) dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego oraz darowizny na budowę boisk sportowych oraz placów zabaw,
- 5) środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na współfinansowanie Termomodernizacji budynków: Urzędu Gminy i SP w Boryszowie,
- 6) dotacja z budżetu państwa stanowiąca zwrot poniesionych wydatków w 2019 roku w ramach funduszu sołeckiego,
- 7) niewykorzystane środki z wydatków niewygasających o charakterze majątkowym, które nie wygasły w 2019 roku.

Kwota dochodów w wys. 500 000,00 zł. z budżetu UE zaplanowana w 2020 r. dotyczy inwestycji, która zakończona została w 2019 roku. Jednak z uwagi na długotrwały proces oceny składanych wniosków o płatność, dochody z tego tytułu zasilą budżet w 2020 r.

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 2021-2024 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.

Wyjątek stanowią dotacje na zadania bieżące ze źródeł zewnętrznych, które zostały zaplanowane bez uwzględnienia 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 2020 przyjęto dane wynikające z przyjętych do realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych.

W roku 2021 wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane na poziomie 2020 r. W latach 2022-2024 wynagrodzenia zostały zaplanowane przy zastosowaniu wagi 100% dynamiki realnej wynagrodzeń, które kształtują się w wysokości:

- 1) 2022 rok – 1,9%,
- 2) 2023 rok – 2,2%,
- 3) 2024 rok – 2,7%.

Wydatki na obsługę długu w 2021 roku przyjęto w wartościach wynikających z obowiązujących harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Do pozostałych wydatków bieżących w latach 2021-2022 zastosowano ograniczenia - korekty merytoryczne zakładając mniejsze wydatki na remonty dróg oraz gospodarkę komunalną w stosunku do wydatków na ten cel w roku bieżącym.

### **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 2020-2023 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 2020 roku (z pominięciem poniesionych wydatków lub 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 2020-2021 oraz w roku

2024 zostanie wypracowana nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych. W roku 2022 przyjęto budżet zrównoważony.

## 7. Przychody

W roku 2020 w przychodach budżetu zostały zaplanowane wolne środki na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

## 8. Rozchody i kwota długu

Po stronie rozchodów w roku 2020 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych pożyczki zaciągniętej w 2018 roku. Rozchody zostały pomniejszone o kwotę 416 976,00 zł. stanowiącą warunkowo umorzoną część pożyczki zaciągniętej w 2015 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Grabica-Lubanów Wola Kamocka. W związku z otrzymaną z WFOŚiGW w Łodzi informacją o ostatecznym rozliczeniu kwoty podlegającej umorzeniu z tytułu osiągniętego efektu ekologicznego, kwota z rozchodów została uwzględniona w pozycji „Kwota spadku długu wynikająca z operacji niekasowych”. Ponadto rozchody w 2020 roku zostały pomniejszone o kwotę 794 102,40 zł. z uwagi na podpisaną 28 października br. umowy częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej w 2017 r. W przypadku gdy nie zostaną spełnione warunki umowy umorzenia, ostatecznym terminem spłaty pożyczki jest 2025 rok. W związku z powyższym spłata w/w kwoty została przesunięta na ostatni rok obowiązującej prognozy.

## 9. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2020 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 Biednarczyk