

Uchwała Nr XXVI/186/2021
Rady Gminy Grabica
z dnia 19 sierpnia 2021 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 2021 r. poz. 1372) oraz 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 2021 r. poz. 305, 1236), Rada Gminy Grabica uchwala co następuje:

§ 1.1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabica uchwaloną na lata 2021-2024.

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 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2021–2024 zawarta została w załączniku nr 1.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabica.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy

Dariusz Kalisiak

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	40 141 104,86	40 685 663,00	42 150 345,00	43 667 758,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	39 090 760,64	40 685 663,00	42 150 345,00	43 667 758,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 885 564,00	4 044 095,00	4 189 682,00	4 340 511,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	860 000,00	895 088,00	927 311,00	960 694,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 320 502,00	7 619 178,00	7 893 468,00	8 177 633,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 252 660,49	12 752 569,00	13 211 661,00	13 687 281,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 772 034,15	15 374 733,00	15 928 223,00	16 501 639,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	10 670 000,00	11 105 336,00	11 505 128,00	11 919 313,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 050 344,22	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedazy majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 048 352,22	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	42 778 528,90	44 485 663,00	40 250 345,00	40 973 655,60
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	36 605 027,43	35 486 978,00	35 559 231,00	35 619 895,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 376 204,45	11 376 204,00	11 388 718,00	11 404 093,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	10 000,00	53 000,00	55 000,00	40 000,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 173 501,47	8 998 685,00	4 691 114,00	5 353 760,60
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	6 173 501,47	8 998 685,00	4 691 114,00	5 353 760,60
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	913 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 637 424,04	-3 800 000,00	1 900 000,00	2 694 102,40

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	1 900 000,00	2 694 102,40
4	Przychody budżetu	3 008 591,00	3 800 000,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 637 424,04	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 637 424,04	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	371 166,96	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	371 166,96	0,00	1 900 000,00	2 694 102,40
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	371 166,96	0,00	1 900 000,00	2 694 102,40
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
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	794 102,40	4 594 102,40	2 694 102,40	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 485 733,21	5 198 685,00	6 591 114,00	8 047 863,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5 494 324,21	5 198 685,00	6 591 114,00	8 047 863,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x

Wyszczególnienie		2021	2022	2023	2024
Lp.					
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)	1,42%	0,19%	6,76%	9,12%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	1,42%	0,19%	6,76%	9,12%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	1,42%	0,19%	6,76%	9,12%
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)	9,51%	18,85%	22,97%	26,98%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,51%	18,85%	22,97%	26,98%
8.2_v2026	8.2_v2026				
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)	20,96%	15,92%	13,83%	17,11%
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)	25,72%	20,68%	18,59%	17,11%
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
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
art15zoc_4	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	1,98%	11,29%	6,39%	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	1,42%	0,19%	6,76%	9,12%
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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	266 478,15	44 472,00	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:	266 478,15	44 472,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	252 900,17	42 006,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	857 794,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	857 794,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	857 794,00	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	321 774,15	59 346,00	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:	321 774,15	59 346,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	252 900,17	42 006,00	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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 440 132,15	9 158 766,00	4 768 690,00	288 000,00
10.1.1	bieżące	418 712,15	160 081,00	98 690,00	88 000,00
10.1.2	majątkowe	4 021 420,00	8 998 685,00	4 670 000,00	200 000,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.4	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego 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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	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	371 166,96	0,00	0,00	794 102,40
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań				
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	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%

SKARBNIK MIY
mgr Dorota Bednarczyk

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabica na lata 2021-2024.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica na lata 2021-2024:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 087 733,36 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 009 385,14 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 78 348,22 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Grabica na dzień 19.08.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 087 733,36 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 893 113,36 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 194 620,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Grabica na dzień 19.08.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 19.08.2021 r. wynosi -2 637 424,04 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	39 053 371,50 zł	+1 087 733,36 zł	40 141 104,86 zł
dochody bieżące, w tym:	38 081 375,50 zł	+1 009 385,14 zł	39 090 760,64 zł
udziały z podatku CIT	90 000,00 zł	+770 000,00 zł	860 000,00 zł
z subwencji ogólnej	7 272 000,00 zł	+48 502,00 zł	7 320 502,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	12 152 112,35 zł	+100 548,14 zł	12 252 660,49 zł
pozostałe	14 681 699,15 zł	+90 335,00 zł	14 772 034,15 zł
dochody majątkowe, w tym:	971 996,00 zł	+78 348,22 zł	1 050 344,22 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	970 004,00 zł	+78 348,22 zł	1 048 352,22 zł
Wydatki ogółem:	41 690 795,54 zł	+1 087 733,36 zł	42 778 528,90 zł
wydatki bieżące, w tym:	35 711 914,07 zł	+893 113,36 zł	36 605 027,43 zł
wynagrodzenia z narzutami	11 351 127,45 zł	+25 077,00 zł	11 376 204,45 zł
wydatki majątkowe	5 978 881,47 zł	+194 620,00 zł	6 173 501,47 zł
Wynik budżetu	-2 637 424,04 zł	0,00 zł	-2 637 424,04 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	3 008 591,00 zł	0,00 zł	3 008 591,00 zł
Rozchody budżetu	371 166,96 zł	0,00 zł	371 166,96 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 3 800 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2024. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grabica na lata 2021-2024 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024
8.1	1,42%	0,20%	6,96%	9,45%
8.3	20,96%	15,92%	14,03%	17,52%
8.3.1	25,72%	20,68%	18,79%	17,52%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak

Wskaźniki prognozy

Dla prognozy w latach 2022-2024 przyjęto co następuje:

	2022	2023	2024
inflacja	2,2%	2,4%	2,5%

	2022	2023	2024
PKB	3,4%	3,0%	3,0%

	2022	2023	2024
dynamika realna wynagrodzeń	1,9%	2,2%	2,7%

Dochody bieżące prognozowano stosując 120% wskaźnika PKB w całym okresie obowiązywania prognozy.

Dochody majątkowe zaplanowane zostały jedynie w 2021 roku i stanowią wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, darowizny na inwestycje, środków z budżetu Województwa Łódzkiego na przebudowę drogi oraz na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach projektu „Sołectwo na plus” ponadto zaplanowano dotację z budżetu Unii Europejskiej przyznaną zgodnie z umową na termomodernizację budynku Urzędu Gminy oraz budynku SP w Boryszowie. Powyższe inwestycje zostały zakończone w grudniu 2020 r. oraz styczniu 2021 r. (jako wydatki niewygasające). Jednak z uwagi na długotrwały proces oceny składanych wniosków o płatność, dochody z tego tytułu zasilą budżet w 2021 r.

Wydatki bieżące prognozowano przyjmując poniższe założenia:

- w roku 2022 wydatki na wynagrodzenia i pochodne przyjęto w wysokości wydatków w 2021 roku, natomiast w latach 2023-2024 przyjęto wskaźnik ok 5% realnej dynamiki wynagrodzeń,
- z uwagi na brak prognozowanej nadwyżki budżetowej w roku 2022 pozostałe wydatki zostały zaprognozowane przy zastosowaniu 100% wskaźnika inflacji i pomniejszone o korekty merytoryczne dotyczące corocznych wydatków na remonty dróg oraz nieobligatoryjnych dotacji, które stanowią znaczne obciążenie budżetu; w latach 2023-2024 roku pozostałe wydatki bieżące zaplanowano stosując 10% wskaźnika inflacji.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.


SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Bednarczyk