

**UCHWAŁA NR XXXVI/186/22
RADY GMINY GRABOWO**

z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabowo na lata 2022 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Wiśniewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Grabowo nr XXXVI/186/22 z dnia 31 marca 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	13 764 110,95	13 304 882,02	1 116 558,00	2 157,62	6 069 959,00	3 072 276,64	3 043 930,76	1 216 868,30	459 228,93	186 635,31	272 593,62
Wykonanie 2016	15 865 983,16	15 844 678,32	1 225 880,00	2 906,82	6 010 737,00	5 978 496,71	2 626 657,79	880 618,27	21 304,84	16 620,00	4 684,84
Wykonanie 2017	18 290 460,28	16 667 540,64	1 022 755,00	3 133,27	5 829 676,00	6 893 583,36	2 918 393,01	893 996,68	1 622 919,64	27 480,00	1 595 439,64
Wykonanie 2018	18 878 848,77	16 837 408,33	981 332,00	5 937,45	6 286 844,00	6 771 317,24	2 791 977,64	900 776,96	2 041 440,44	12 205,00	2 029 235,44
Wykonanie 2019	20 787 533,43	18 663 848,66	1 294 050,00	5 107,67	6 856 226,00	7 110 286,01	3 398 178,98	977 144,23	2 123 684,77	62 847,00	2 059 071,51
Wykonanie 2020	21 758 754,44	19 625 135,34	1 204 843,00	9 106,02	6 990 652,00	7 740 276,53	3 680 257,79	1 171 433,20	2 133 619,10	1 800,00	2 129 897,08
Plan 3 kw. 2021	19 625 483,86	18 712 812,86	1 047 548,00	4 000,00	7 015 991,00	7 060 003,66	3 582 270,20	1 198 620,00	912 671,00	589 997,00	321 332,00
Wykonanie 2021	22 630 530,08	19 291 022,23	1 133 902,00	16 309,12	7 361 348,00	7 258 776,14	3 520 686,97	1 184 971,40	3 339 507,85	439 996,85	2 899 511,00
2022	20 955 422,00	16 747 920,00	1 045 202,00	9 981,00	6 922 845,00	4 206 763,00	4 563 129,00	1 519 132,00	4 207 502,00	150 000,00	4 056 160,00
2023	19 504 079,00	15 477 079,00	1 045 202,00	9 981,00	7 013 432,00	2 859 132,00	4 549 332,00	1 574 645,00	4 027 000,00	50 000,00	3 977 000,00
2024	19 503 079,00	15 477 079,00	1 045 202,00	9 981,00	7 013 432,00	2 859 132,00	4 549 332,00	1 574 645,00	4 026 000,00	50 000,00	3 976 000,00
2025	16 467 079,00	15 577 079,00	1 045 202,00	9 981,00	7 013 432,00	2 859 132,00	4 649 332,00	1 574 645,00	890 000,00	50 000,00	840 000,00
2026	16 517 079,00	15 677 079,00	1 045 202,00	9 981,00	7 013 432,00	2 859 132,00	4 649 332,00	1 574 645,00	840 000,00	0,00	840 000,00
2027	16 517 079,00	15 677 079,00	1 045 202,00	9 981,00	7 013 432,00	2 859 132,00	4 649 332,00	1 574 645,00	840 000,00	0,00	840 000,00
2028	16 567 079,00	15 677 079,00	1 045 202,00	9 981,00	7 013 432,00	2 859 132,00	4 649 332,00	1 574 645,00	890 000,00	50 000,00	840 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	13 519 131,14	12 155 184,38	6 013 104,25	0,00	0,00	131 835,17	0,00	0,00	0,00	1 363 946,76	1 363 946,76	82 655,23
Wykonanie 2016	15 227 582,23	14 893 496,35	5 985 733,94	0,00	0,00	114 595,90	0,00	0,00	0,00	334 085,88	334 085,88	0,00
Wykonanie 2017	19 401 637,33	15 973 628,42	6 301 833,31	0,00	0,00	90 520,98	0,00	0,00	0,00	3 428 008,91	3 428 008,91	492 379,00
Wykonanie 2018	21 357 328,15	16 605 089,32	6 709 532,59	0,00	0,00	125 817,62	0,00	0,00	0,00	4 752 238,83	4 752 238,83	324 780,50
Wykonanie 2019	20 067 859,59	17 020 187,85	6 929 131,60	0,00	0,00	160 991,82	0,00	70 000,00	0,00	3 047 671,74	3 047 671,74	0,00
Wykonanie 2020	18 512 905,05	17 753 299,20	6 953 469,06	0,00	0,00	81 793,67	0,00	41 254,00	0,00	759 605,85	759 605,85	167 000,00
Plan 3 kw. 2021	21 975 937,95	18 740 055,95	7 771 523,10	0,00	0,00	45 000,00	0,00	22 609,00	0,00	3 235 882,00	3 235 882,00	0,00
Wykonanie 2021	20 278 359,64	18 517 028,17	7 977 898,48	0,00	0,00	42 472,17	0,00	22 609,00	0,00	1 761 331,47	1 761 331,47	0,00
2022	23 659 606,00	16 385 309,00	8 022 683,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	21 304,00	0,00	7 274 297,00	7 274 297,00	100 000,00
2023	21 939 079,00	14 831 524,00	8 069 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	19 048,00	0,00	7 107 555,00	7 107 555,00	0,00
2024	21 948 079,00	14 817 921,00	8 129 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	17 026,00	0,00	7 130 158,00	7 130 158,00	0,00
2025	15 717 079,00	14 877 079,00	8 130 569,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	14 428,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00
2026	15 867 079,00	14 900 079,00	8 200 569,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	10 682,00	0,00	967 000,00	967 000,00	0,00
2027	15 917 079,00	14 977 079,00	8 280 569,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	6 355,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00
2028	15 967 079,00	15 027 079,00	8 330 569,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	2 227,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	244 979,81	0,00	874 819,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	174 819,00	0,00
Wykonanie 2016	638 400,93	0,00	220 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 865,00	220 865,00
Wykonanie 2017	-1 111 177,05	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 111 177,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 478 479,38	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	2 478 479,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	719 673,84	719 673,84	305 943,86	0,00	0,00	0,00	0,00	305 943,86	0,00
Wykonanie 2020	3 245 849,39	74 382,00	475 617,70	0,00	0,00	5 246,81	0,00	470 370,89	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 350 454,09	0,00	3 050 454,09	0,00	0,00	1 548 700,00	848 700,00	1 501 754,09	1 501 754,09
Wykonanie 2021	2 352 170,44	0,00	3 050 454,09	0,00	0,00	1 548 700,00	0,00	1 501 754,09	264 621,74
2022	-2 704 184,00	0,00	3 404 184,00	0,00	0,00	2 025 061,33	2 025 061,33	1 379 122,67	679 122,67
2023	-2 435 000,00	0,00	3 165 000,00	0,00	0,00	3 165 000,00	2 435 000,00	0,00	0,00
2024	-2 445 000,00	0,00	3 165 000,00	0,00	0,00	3 165 000,00	2 445 000,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	898 933,00	898 933,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	880 333,00	880 333,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	633 333,00	633 333,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	3 513 666,00	0,00	1 149 697,64	1 324 516,64
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 633 333,00	0,00	951 181,97	1 172 046,97
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	693 912,22	693 912,22
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	232 319,01	232 319,01
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 288,00	288,00	1 643 660,81	1 949 604,67
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 072,00	72,00	1 871 836,14	2 347 453,84
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	-27 243,09	3 023 211,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	773 994,06	3 824 448,15
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	362 611,00	3 766 795,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 320 000,00	0,00	645 555,00	3 810 555,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	659 158,00	3 824 158,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	777 000,00	777 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	13,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	10,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	3,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,15%	5,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,79%	10,44%	x	x	x	x
2022	5,41%	4,09%	5,28%	10,62%	11,36%	TAK	TAK
2023	5,59%	6,27%	6,66%	9,44%	10,18%	TAK	TAK
2024	5,49%	6,33%	6,73%	8,82%	9,57%	TAK	TAK
2025	5,55%	6,45%	x	8,60%	9,34%	TAK	TAK
2026	4,71%	6,96%	x	7,91%	8,86%	TAK	TAK
2027	4,32%	6,32%	x	6,67%	7,62%	TAK	TAK
2028	5,08%	5,89%	x	5,22%	6,17%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	87 032,40	87 032,40	87 032,40	272 593,62	272 593,62	272 593,62	1 894,20	1 894,20	1 610,08
Wykonanie 2016	564,58	564,58	564,58	4 684,84	4 684,84	4 684,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 559 627,37	1 559 627,37	1 559 627,37	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 901 876,19	1 901 876,19	1 901 876,19	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	139 474,93	139 474,93	132 589,18	0,00	0,00	0,00	139 474,93	139 474,93	132 589,18
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	321 332,00	321 332,00	321 332,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	162 500,00	162 500,00	162 500,00	441 160,00	441 160,00	441 160,00	162 500,00	162 500,00	162 500,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	336 730,98	336 730,98	273 869,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	255 226,00	255 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 686 221,00	0,00	2 686 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 350 401,71	2 350 401,71	1 553 047,63	2 061 573,00	0,00	2 061 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 658 057,16	2 658 057,16	1 877 598,52	2 658 057,16	0,00	2 658 057,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	142 447,00	0,00	142 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	621 150,00	621 150,00	321 332,00	3 164 181,00	0,00	3 164 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 164 181,00	0,00	3 164 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	635 499,00	635 499,00	635 499,00	5 544 443,00	0,00	5 544 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 323 250,00	0,00	3 323 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 323 250,00	0,00	3 323 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	550 000,00	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	550 000,00	216,00	0,00	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	700 000,00	72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	700 000,00	72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Rady Gminy Grabowo nr XXXVI/186/22 z dnia 31 marca 2022 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 190 943,00	5 544 443,00	3 323 250,00	3 323 250,00	0,00	12 190 943,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 190 943,00	5 544 443,00	3 323 250,00	3 323 250,00	0,00	12 190 943,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Grabowie - Poprawa infrastruktury sanitacyjnej wsi	Urząd Gminy Grabowo	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 190 943,00	5 544 443,00	3 323 250,00	3 323 250,00	0,00	12 190 943,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 190 943,00	5 544 443,00	3 323 250,00	3 323 250,00	0,00	12 190 943,00
1.3.2.1	Budowa instalacji fotowoltaicznej w budynkach komunalnych gminy:stacja uzdatniania wody w Gnatowie - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wraz z rozbiórką mostu i budową przepustu przez rzekę Skroda w miejsc. Konopki Białystok - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2022	865 943,00	865 943,00	0,00	0,00	0,00	865 943,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ciemianka (kolonia Jodłówek) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w miejsc. Grądy Michały - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2022	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody i przebudową oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Grabowo - poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy Grabowo	2022	2024	9 975 000,00	3 328 500,00	3 323 250,00	3 323 250,00	0,00	9 975 000,00
1.3.2.6	Nowocześnie i cyfrowo-Innowacyjne oblicze Urzędu Gminy w Grabowie - poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia ulicznego orza dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Grabowa - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Grabowo	2021	2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028

1. Założenia ogólne

Dane zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 –2028 zostały opracowane przy uwzględnieniu poniższych założeń-analizy kształtowania się źródeł dochodów Gminy w ostatnich latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom,- założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów, w tym realny wzrost PKB, wzrost CIT i PIT, uwzględniające regionalne zróżnicowanie związane ze stopą bezrobocia, średnim wynagrodzeniem, zatrudnieniem itp.,-podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartymi w ustawie o finansach publicznych, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,-ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,- uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie ww. ustaw,-analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.-W pozycjach WPF dotyczących wykonania 2021 roku przyjęto dane na dzień 31.12.2020 r. ,zaś w pozycjach WPF dotyczących wykonania 2022-2028 roku przyjęto wykonanie dochodów i wydatków na podstawie prognozowanych wartości.

2. Założenia prognostyczne dochodów budżetowych

Dochody budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności i możliwości ich uzyskania oraz ostrożności ich wyceny, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości osiągnięcia dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia gminnego. Na 2022 rok zapanowano sprzedaż mienia gminnego na kwotę 150000 zł, , a w kolejnych latach zaplanowano zmniejszenia wartości sprzedaży mienia do 50 000 zł. W dochodach majątkowych na 2022 rok zaplanowano także dotacje na infrastrukturę wodno-kanalizacyjną w kwocie 3 170 000 zł Polski Ład ,dotację ze środków unijnych na zakup sprzętu elektronicznego w ramach Cyfrowej Gminy w kwocie 101 160 zł, dotację ze środków PEFRON na dostosowanie budynku Urzędu Gminy do potrzeb osób niepełnosprawnych w kwocie 90 000 zł oraz dotację na zagospodarowanie terenu w miejscowości Grabowo ze Stowarzyszenia LDG Kraina Mlekiem Płynąca , w ramach środków unijnych w kwocie 340 000 zł, dotację z WFOŚ na kwotę 165 822 zł na odbiór folii rolniczych , środki z funduszu przeciwdz. Covid-19 –Rosnąca odporność w kwocie 250 000 zł, dotacja ze środków unijnych dla dzieci z rodzin pegeerowskich na zakup komputerów 162 500 zł, dotacja na wyposażenie stołówek szkolnych i miejsc spożywania posiłków w kwocie 105 000 zł. W latach 2023 - 2024 planuje się wartości zbliżone , w tym Polski Ład po 3 165 000 zł, a latach kolejnych , począwszy od 2024 r planuje się nieco mniejsze wartości.

Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów w ramach świadczonych przez Gminę usług dla ludności (dostawy wody, najmy i dzierżawy, usługi komunalne itp.) w okresie 2022 –2028 założono w oparciu o wzrost w wysokości ok. 0,5% w stosunku do roku 2021 /z tytułu opłaty śmieciowej o 300 000 zł/. Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych

dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 i lata kolejne, zaplanowano na poziomie roku 2021, natomiast dochody z dotacji na realizację zadań własnych i zleconych na rok 2022 zakłada się spadek w stosunku do roku 2021 o 3 052 013 zł, z tego :w związku ze zmniejszeniem dotacji na świadczenia wychowawcze o 2 173 000 zł/ z 3 656 000 na 1 483 000 zł/, a od roku 2023 do roku 2028 szacuje się spadek o około 1 347 631 zł mniej w budżecie ,w związku z zaniechaniem wypłat świadczenia 500+ przez Ośrodki pomocy społecznej/.

3. Założenia prognostyczne wydatków budżetowych.

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania. Wydatki, co do których wartość została określona w umowie, zostały ujęte wg wartości umownych. Wydatki bieżące na realizację zadań ustawowych w okresie 2022 –2028 założono w oparciu o wzrost w wysokości ok. 0,5 % rocznie.

W roku 2022 zakłada się wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia- 50 000, a także wypłat odpraw i nagród jubileuszowych 203 103 , nie planuje się podwyżki wynagrodzeń nauczycieli w latach 2022-2028 .

Wydatki bieżące w roku 2022 r szacuje się na poziomie niższym o około 2 000 000 zł w stosunku do wykonania z roku 2021 , ponieważ o 2 202 371,17 zł zmniejsza się kwota wypłat świadczeń wychowawczych zgodnie z decyzją wojewody na rok 2022. W roku 2023 zmniejsza się kwotę wydatków bieżących o około 1 347 631 zł również w związku z zaniechaniem wypłat świadczeń 500+ z ośrodków pomocy społecznej. W latach 2024- 2028 zakłada się coroczny wzrost wydatków bieżących o około o 180 000 / 40 000 zł - nagrody jubileuszowe i odprawy dla pracowników, a także planuje się wzrost wydatków na energię, zakupu materiałów i usług o 40 000 zł oraz odsetki od kredytów o 100 000/ .

Na wydatki majątkowe przeznaczono w budżecie na 2022 r. kwotę 7 274 297 zł. Na kwotę tą składają się :- Przebudowa drogi gminnej wraz z rozbiórka mostu i budową przepustu przez rzekę Skroda w miejscowości Konopki-Białystok w ciągu drogi gminnej nr 104270B kwota 865 943 zł /RFIL/- Rozbudowa i przebudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody i przebudową oczyszczalni ścieków w Grabowie 3 451 500 /Polski ład 3 170 000 zł , śr. własne 281 500 zł/- Budowa instalacji fotowoltaicznej w budynkach komunalnych gminy: stacja uzdatniania wody w Gnatowie kwota 500 000 zł / RFIL/, Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz dobudowa nowych punktów oświetleniowych na terenie Grabowa kwota 400 000 zł /RFIL/- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grądy- Michały, kwota 250 000 zł /RFIL/- Przebudowa drogi gminnej nr 104265B w miejscowości Ciemianka (kolonia Jodłówek), kwota 200 000 zł/RFIL/, Przebudowa budynku socjalnego Świdry Dobrzyce 50 000 zł/ śr. własne/- Cyfrowa gmina- zakup sprzętu elektronicznego i audyt cyberbezpieczeństwa 101 160 / środki z dotacji/- Dostosowanie budynku Urzędu Gminy dla potrzeb osób niepełnosprawnych / dotacja celowa z Państwowego Funduszu Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych 90 000 zł 18 566 śr. własne/- Zagospodarowanie terenu w miejscowości Grabowo kwota 534 339/ 350 000 zł dotacja celowa oraz 194 339 śr. własne/ - Zagospodarowanie terenu wokół stawu we wsi Gnatowo 10 707 zł - środki własne.- na zakupy inwestycyjne na zakup rębaka na gałęzie do traktora 25 000 – środki własne, -Termomodernizacja raz z budową pomp ciepła powietrze-powietrze i instalacji fotowoltaicznej w Chełchach 180 380 zł , śr. własne.,-Przebudowa i

renowacja zabytkowego dworu Wagów- 3 112 zł., - Adaptacja i wyposażenie stołówek szkolnych i miejsc spożywania posiłków w kwocie 131 250 zł /105 000 zł dotacja i 26 250 zł. własne /,- Wymiana pieca c.o. w budynku komunalnym w Grabowie ul. Witosa 3, 35 000 zł. własne, Przebudowa dróg gminnych Stare Guty-Kowalewo, Kownacin, Marki-Surały 3000 zł- mapy i wypisy z rejestru gruntów, - Budowa chodników przy drogach gminnych 37 000 zł, -Budowa kanalizacji sanitarnej w miejsc. Stare Guty-dokumentacja 13 530 zł, - Modernizacja Stacji Uzdatniania wody w Gnatowie –etap II dokumentacja 13 530 zł.

4.Przychody i rozchody budżetu, kwota długu .

na rok 2022 / wprowadza się wolne środki w kwocie 2 025 061,33 zł jako:

- Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu , Konto 905 kwota 2 025 061,33,00 zł, na które składa się pozyskane w roku 2020 i w 2021 , fundusze na inwestycje w ramach tarczy 4.0 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

-Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6, Konto 950 w kwocie 1 379 122,67 zł to środki pochodzące z uzupełnienia subwencji wpływ 28.12.21 r. nie zostanie wykorzystana w roku 2021 r.- kwota 305 600 zł , oraz środki z uzupełnienia subwencji ogólnej na inwestycje wodno- kanalizacyjne wpływ 6 grudnia 2021 r. w kwocie 1 679 511 zł- angażuje się w budżecie na 2021 rok tylko 308 560 zł , zostaje do zaangażowania w latach przyszłych 1 370 951 zł, oraz wolne środki –własne w kwocie 1 119 065,20 zł, angażuje się w budżecie 764 962,67 zł, pozostaje do zaangażowania w latach przyszłych 354 102,53 zł.

na rok 2023 i 2024 / wprowadza się wolne środki w kwocie po 3 165 000 zł jako:

- Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu , Konto 905 rok 2023-kwota 3 165 000 zł i rok 2024 kwota 3 165 000 zł, na które składa się pozyskane w roku 2022 środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja1 / Razem 9 500 000 zł/

W okresie 2022 –2028 gmina nie będzie planowała zaciągnięcia zobowiązań mających wpływ na poziom zadłużenia.

Rozchody z tytułu spłat kredytów na rok 2022 planuje się w kwocie 700 000 zł. W latach kolejnych spłaty planowane są wg harmonogramu spłat tożsamego z wartościami wynikającymi z umów. Dług Gminy Grabowo na koniec 2022 będzie wynosił 4 050 000 zł. i sukcesywnie zmniejszając poziom wg harmonogramu spłaty kredytów w roku 2028 wyniesie 0,00 zł.

5. Nadwyżka operacyjna

Planowana nadwyżka operacyjna na 2021 rok została wykonana w kwocie 2 352 170,44 zł. Na rok 2022, 2023 i rok 2024 w związku z otrzymaniem promesy na dofinansowanie z inwestycji z Polskiego Ładu w kwocie 9 500 000 zł, w budżecie planuje się deficyt : 2022- r 2 704 184, 2023 r. 2 435 000 zł, 2024 r.- 2 445 000 zł .Natomiast kwota planowanych nadwyżek operacyjnych począwszy od roku będzie kształtować się na rok 2025 – 750 000 zł, rok 2026 – 650 000 zł, 2027- 600 000 zł, 2028- 600 000 zł.

6. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W tabeli WPF (zał. Nr 1) suma kwot wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, ujętych w kolumnach 5.1.1 oraz 5.1.1.2, została wykazana w łącznej wysokości 1 152.000 zł, (2019-2028) Dotyczą one zobowiązań zaciągniętych po 1 stycznia 2013 roku na wkład własny zadania współfinansowanego ze środków z budżetu UE z dofinansowaniem nie mniejszym niż 60%. i wynikają z umowy kredytowej nr 3900042/39-565/2018/JST/IN z dnia 13.11.2018 roku na wkład własny dotyczący dwóch projektów współfinansowanej ze środków unijnych pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” –dofinans. 75% kosztów kwalifikowalnych zadania , wkład własny- 483 872 zł oraz „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków, i stacji uzdatniania wody w Gnatowie” dofinans. 63,63%, wkład własny 670 954 zł.

W poz. 8.1, pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W poz. 8.3 i 8.3.1 pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym przepisem w danym roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań obejmującej raty kapitałowe, odsetki oraz kwoty planowanych poręczeń do dochodów budżetowych ogółem, nie może być wyższa niż średnia relacja wyniku budżetu bieżącego powiększonego o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów budżetowych ogółem.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, iż poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz możliwości spłaty zadłużenia, gdyż wyliczony wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy dla roku 2022 wynosi 5,44%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego i w oparciu o średnią arytmetyczną z siedmiu poprzednich lat wynosi 11,36%.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Wiśniewski