

Uchwała Nr 22.117.2020
Rady Gminy Grabów nad Pilicą
z dnia 30.12.2020r.

w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021- 2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 poz.869 ze zm.),

Rada Gminy Grabów nad Pilicą uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021- 2030 zgodnie z załącznikami:

Nr.1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

Nr.2 - Wykaz przedsięwzięć WPF

§2

Upoważnia się Wójta Gminy Grabów nad Pilicą do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr.2;
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabów nad Pilicą.

§4.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.
2. Z dniem 31 grudnia 2020 roku traci moc uchwała Nr11.6519 z dnia 20.12.2019 roku wraz ze zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 22.117.2020
z dnia 2020-12-30

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
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			
2021	21 954 654,00	20 884 859,00	2 751 614,00	2 000,00	7 311 754,00	6 597 776,00	4 221 715,00	1 430 000,00	1 069 795,00	0,00	1 069 795,00		
2022	21 600 000,00	21 200 000,00	2 800 000,00	2 000,00	7 320 000,00	6 700 000,00	4 378 000,00	1 450 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2023	22 020 000,00	21 620 000,00	2 856 000,00	2 000,00	7 466 000,00	6 834 000,00	4 462 000,00	1 479 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2024	22 480 000,00	22 080 000,00	2 913 000,00	2 000,00	7 615 000,00	6 970 000,00	4 580 000,00	1 508 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2025	22 920 000,00	22 520 000,00	2 972 000,00	2 000,00	7 767 000,00	7 109 000,00	4 670 000,00	1 538 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2026	23 372 000,00	22 972 000,00	3 030 000,00	2 000,00	7 922 000,00	7 251 000,00	4 767 000,00	1 569 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2027	23 830 000,00	23 430 000,00	3 082 000,00	2 000,00	8 081 000,00	7 396 000,00	4 859 000,00	1 600 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2028	24 300 000,00	23 900 000,00	3 153 000,00	2 000,00	8 242 000,00	7 544 000,00	4 959 000,00	1 632 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2029	24 778 000,00	24 378 000,00	3 216 000,00	2 000,00	8 407 000,00	7 695 000,00	5 058 000,00	1 664 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		
2030	25 265 000,00	24 865 000,00	3 280 000,00	2 000,00	8 575 000,00	7 849 000,00	5 159 000,00	1 698 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 889, 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 miarodajny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze esbowym, które jednostka otrzymuje od podatników zwinionych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zaciąganie pożyczek 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 obrotów związanych ze szczególnymi zabudkami wyonywania budżetu jednostek wyikających 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydanki na obsługę długu, x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x			
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		
2021	22 054 654,00	20 616 453,00	7 829 039,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	1 438 201,00	1 438 201,00	23 201,00		
2022	21 148 605,00	20 698 605,00	7 900 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00		
2023	21 600 000,00	20 900 000,00	8 020 000,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2024	22 110 000,00	21 350 000,00	8 140 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00		
2025	22 550 000,00	21 670 000,00	8 262 000,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00		
2026	22 882 000,00	22 003 000,00	8 386 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	879 000,00	879 000,00	0,00		
2027	23 440 000,00	22 325 000,00	8 511 000,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00		
2028	23 960 000,00	22 660 000,00	8 639 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00		
2029	24 438 000,00	23 000 000,00	8 770 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	1 438 000,00	1 438 000,00	0,00		
2030	25 115 000,00	23 345 000,00	8 901 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp											
2021	-100 000,00	0,00	1 341 395,00	1 341 395,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	451 395,00	451 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2021	6,50%	2,28%	14,11%	14,18%	TAK	TAK
2022	5,33%	3,95%	11,16%	11,23%	TAK	TAK
2023	4,61%	5,28%	6,38%	6,45%	TAK	TAK
2024	2,78%	5,16%	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2025	2,67%	5,76%	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2026	3,33%	6,37%	7,57%	7,60%	TAK	TAK
2027	2,58%	7,04%	5,93%	5,95%	TAK	TAK
2028	2,18%	7,69%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2029	2,09%	8,31%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2030	0,90%	8,95%	6,52%	6,52%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	621 395,00	621 395,00	621 395,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowanego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe				
	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
2021	23 201,00	23 201,00	0,00	833 201,00	0,00	833 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
						w tym:							
						Wydatki z tytułu wykonanych już zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki z tytułu wykonanych już zobowiązań już zaciągniętych X						
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X		Wydanki zmniejszające dług X		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	W tym:	W tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 X	Wydanki, będące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
10													
2021	1 241 395,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	410 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	370 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie otrzymanych 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 wiodącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji ekwivalencji 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. Automatycznie wyliczona wartość historycznych prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 5.3 – 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 wyłączeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodącej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 22.117.2020
z dnia 2020-12-30

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 861 241,00	833 201,00	250 000,00	200 000,00	0,00	23 201,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 861 241,00	833 201,00	250 000,00	200 000,00	0,00	23 201,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania zrealizowane 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:				23 201,00	23 201,00	0,00	0,00	0,00	23 201,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 201,00	23 201,00	0,00	0,00	0,00	23 201,00
1.1.2.1	Wzrost e-potencjału Mazowsza - wkład Gminy -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2021	23 201,00	23 201,00	0,00	0,00	0,00	23 201,00
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:				6 838 040,00	810 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 838 040,00	810 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo - sportowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ew. 364,366/2,365,364 położonych w miejscowości Grabów nad Pilicą w gminie Grabów nad Pilicą -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2021	5 828 040,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zakup działki nr 377/3 o powierzchni 1,0892 ha w Grabowie nad Pilicą na cele publiczne Gminy Grabów nad Pilicą -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2020	2023	1 010 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GRABÓW NAD PILICĄ NA LATA 2021 - 2030

• GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021- 2030, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na Wytocznych Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018 -2019 oraz plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 31 października i przewidywane wykonanie budżetu za cały 2020 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok są zgodne z wartościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

• PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W prognozie na 2021 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- ustaloną kwotę dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie i realizację stałego rejestru wyborców,
- podaną przez GUS cenę żyta do wymiaru podatku rolnego,
- podaną przez GUS cenę drewna tartacznoego do wymiaru podatku leśnego,
- szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajem lokali oraz wpływów z różnych dochodów,
- ustaloną na podstawie umowy kwotę dotacji na zadanie majątkowe współfinansowane ze środków UE- zadanie zrealizowane w 2020 roku
- ustaloną na podstawie umowy kwotę dotacji na zadanie „Budowa szkolnej hali widowiskowo - sportowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ew. 364,366/2,365,384 położonych w miejscowości Grabów nad Pilicą w gminie Grabów nad Pilicą”

• Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Założono że w latach 2022 będą rosły średnio około 1,5% , natomiast w latach 2023-2030 będą rosły średnio o 2% W roku 2021 zaplanowano dochody bieżące wyższe w stosunku do roku 2020 z powodu wyższych kwot dotacji określonych przez Wydział Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie pismem

WF-I.3111.24.25.2020. Nie zaplanowano natomiast środków pochodzących z dotacji na bieżące zadania zlecone i własne np. zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, pomocy materialnej dla uczniów, zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów, dotacje zostaną wprowadzone do budżetu po otrzymaniu pism określających kwoty poszczególnych dotacji.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2021 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów, pismem nr: Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020r. W kolejnych latach w 2022 – 2030 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2020 roku i przyjmując ich wzrost w bezpiecznej wysokości o 1,5 % w 2022 roku i o 2% w latach 2023-2030.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W latach objętych prognozą, założono coroczny wzrost wpływów z podatków w wysokości 2 %, z wyjątkiem 2022 roku gdzie założono wzrost o 1,5%,. Dynamikę wzrostu z tytułu pozostałych podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o taki sam wskaźnik jak w podatku od nieruchomości. Nieznaczne zmniejszenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2021 roku jest spowodowane utrzymaniem stawek na poziomie roku poprzedniego. Natomiast wpływy z podatku rolnego i podatku leśnego w 2021 roku zaplanowano w oparciu o ceny żyta i drewna podane przez GUS.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2021 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 14.10.2020 r. w kwocie 2 751 614 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu w 2022 roku o 1,5 %, a w latach 2023-2030 o 2%. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2021 roku zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020 rok tj. w kwocie 2 000 zł oraz na tym samym poziomie w latach następnych.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2021 kwotę dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją tych zadań przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23.10.2020r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 1,5 % w 2022 roku oraz następnych latach prognozy 2%. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2021 rok.

Dotacje na zadania własne na rok 2021 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23.10.2020r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości od 1,5 % do 2%.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Dochody w ramach tej grupy zaplanowano tylko w 2021 roku, na podstawie danych wynikających z zawartej umowy Nr 00106-65150-UM07009267/19 z dnia 04.06.2020 oraz aneksu nr 1 z dnia 24.09.2020 roku do tej umowy. Na lata następne dochodów takich nie planuje się ponieważ nie dysponujemy danymi pozwalającymi określić kwoty możliwych do uzyskania środków

- **Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy, w roku 2021 zaplanowano dochody w związku z podpisaniem umowy na dofinansowanie

ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przedsięwzięcia pn „Budowa szkolnej hali widowiskowo - sportowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ew. 364,366/2,365,384 położonych w miejscowości Grabów nad Pilicą w gminie Grabów nad Pilicą”.

W 2021 roku zaplanowano ustaloną na podstawie umowy kwotę dotacji na zadanie pn. Przebudowa stacji uzdatniania wody w Grabowie nad Pilicą. Modernizacja oczyszczalni ścieków i przepompowni w Grabowie nad Pilicą współfinansowanej ze środków UE- zadanie zrealizowane w 2020 roku

Natomiast w latach 2022 - 2029 zaplanowane zostały dotacje na dofinansowanie inwestycji z budżetów innych JST, np. ze środków na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych tj. z budżetu Województwa Mazowieckiego.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Gmina posiada majątek stanowiący mienie komunalne, który jednak nie został przeznaczony do sprzedaży, nie zaplanowano więc dochodów z tego tytułu.

• PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2020 r, które przedstawia się następująco:

L.p	Treść	J.m	2020r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	16 226 591,26	23 708 706,46
1.	Wydatki bieżące, z tego	zł	13 297 640,38	18 708 011,46
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	5 328 302,02	7 364 148,86
	Obsługa długu	zł	39 624,38	64 200,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	0,00	0,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	7 929 713,98	11 279 662,60
2.	Wydatki majątkowe	zł	2 928 950,88	5 000 659,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2022-2030 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2021 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 22 054 654 zł, w tym na bieżące w kwocie 20 616 453 zł i majątkowe w kwocie 1 438 201 zł. Planowane wydatki majątkowe w 2021 roku są niższe od przewidywanych do wykonania w roku poprzednim. Wydatki majątkowe mogą wzrosnąć w trakcie roku w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych, w tym ze środków unijnych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono w oparciu o zawarte umowy o pracę, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2021 roku zaplanowano kwotę 7 829 039 zł, a w latach następnych założono wzrost o 1,5 %.

Wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2021 roku jest wynikiem zabezpieczenia środków na wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz wzrost wynagrodzenia nauczycieli.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) – planowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r. z uwzględnieniem obecnych cen. Wydatki rzeczowe ustalono na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach na wydatki bieżące z w/wym. tytułów planuje się wzrost o około od 1,5 %.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy - zaplanowano dotacje podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej oraz dotacje celowe tj. na wychowanie przedszkolne, na realizację zadań zleconych organizacją pożytku publicznego oraz na wkład gminy w projekcie Wzrost e-potencjału Mazowsza.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano:

- dla kredytów i pożyczek pobranych przyjęto oprocentowanie określone w zawartych umowach,
- dla kredytów planowanych do zaciągnięcia przyjęto oprocentowanie w wysokości 2%

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2021- 2030 nie występują

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2021 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 1 483 201 zł. Źródłem finansowania planowanych inwestycji w 2021 roku są nadwyżka operacyjna, dotacja w ramach pomocy finansowej między jst oraz kredyty krajowe. Natomiast w latach następnych objętych prognozą źródłem finansowania zadań inwestycyjnych są dotacje i nadwyżka operacyjna.

• PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody i rozchody

W roku 2021 planuje się budżet deficytowy sfinansowany kredytem krajowym. W kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

Planowane przychody budżetu Gminy w 2021 r. w kwocie 1 341 395 zł zostaną przeznaczone na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W latach 2022 - 2030 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

• PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ten sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2021 - 2030 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

Kwota długu na koniec 2021 roku to zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych, powiększone o planowane do zaciągnięcia kredyty i pomniejszone o dokonane spłaty.

W latach 2022 -2030 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych zobowiązań, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z zawartych umów oraz kredytów i pożyczek zaplanowanych do pobrania w latach 2020 i 2021.

• WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 833 201 zł i są to wydatki majątkowe. Gmina jest w trakcie realizacji przedsięwzięcia istotnego dla rozwoju gminy oraz polepszenia warunków życia

mieszkańców, które planuje się realizować do 2021 roku. Gmina na dzień dzisiejszy nie realizuje przedsięwzięć w ramach środków bieżących.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań, pomniejszonych o zobowiązania wynikające z umów już zawartych.